



# RAPPORT FINANCIER

2015-2016

COMITE REGIONAL D'EQUITATION DE PROVENCE

## Table des matières

<b>EXERCICE 2015-2016</b> .....	<b>3</b>
LE RESULTAT D'EXPLOITATION .....	3
RAPPEL DES CAPITAUX PROPRES.....	3
LES RECETTES.....	3
LES DEPENSES .....	4
Le budget des commissions .....	4
Action Cheval Passion .....	4
La participation auprès des instances départementales et régionales.....	5
L'aide aux récompenses Championnats Régionaux 2016 .....	5
<b>BUDGET PREVISIONNEL 2016-2017</b> .....	<b>6</b>
LES RECETTES.....	6
LES DEPENSES .....	6



**EXERCICE 2015-2016****LE RESULTAT D'EXPLOITATION 2015-2016**

	EXERCICE 2014/2015	EXERCICE 2015/2016
Total Recettes	240 580,00€	266 696,00 €
Total Dépenses	219 338,00 €	260 936,00 €
Résultat de l'exercice	21 242,00 €	5 760,00 €
Report réserves (N-1)	179 266,89 €	200 616,89 €
<b>SOLDE RESERVES</b>	<b>200 616,89 €</b>	<b>206 376,89 €</b>

Les comptes laissent ressortir un résultat d'exploitation positif de + 5 760€

Le solde des réserves disponibles au 31/08/2016 s'élève à 206 377€.

**RAPPEL DES CAPITAUX PROPRES**

Nous vous présentons ci-dessous un rappel sur la constitution des Capitaux Propres du Comité Régional afin de bien distinguer les postes qui correspondent à l'immobilisation et ceux liés aux réserves disponibles de l'association.

	EXERCICE 2014/2015	EXERCICE 2015/2016
Capital lié cession Ligue	78 927,57€	78 927,57 €
Report à nouveau	183 209,37€	204 451,37 €
Résultat de l'exercice	21 242,00 €	5 760,00 €
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>283 378,94 €</b>	<b>289 138,94 €</b>

**LES RECETTES**

Les recettes atteignent 266 936€. Nous pouvons observer une augmentation de 10.9%

En comparant cet exercice, avec le précédent, nous pouvons également comparer les éléments suivants :

- Un reversement des licences qui a subi une baisse des licences de 5.7% par rapport à l'année précédente.
- Nous avons bénéficié cette année encore d'une subvention du CNDS de 24 500€ , et d'une aide au fonctionnement du Conseil Régional PACA de 15 000€.
- La subvention Cheval Passion de 18 000€ est une aide du Conseil Régional qui concerne l'année 2016. La subvention a été votée, nous attendons le virement.



## LES DEPENSES

Les dépenses atteignent quant à elles 260 936€, on note une hausse de 19% par rapport à l'année précédente.

Les dépenses peuvent être analysées de la manière suivante :

- ➔ Les dépenses de fonctionnement

Elle atteignent 32% du budget total.

- ➔ La redistribution directe

### a) Le budget des commissions

Nos commissions ont consommé 52 500€, ce qui représente une diminution de -15% par rapport à l'année précédente. Cette baisse est due à des actions moins coûteuses avec de la recherche de partenaires faite par certaines commissions et d'autres actions qui n'ont pu être réalisées.

Les différents axes de dépenses des commissions sont présentés dans le rapport d'activité.

La dotation aux amortissements est de 18 398€ qui correspond au matériel acquis. Le tableau ci-dessous présente le matériel acquis dernièrement.

Balisage course (End.)	
Chaises salle de réunion	
Chrono VOLA (CSO)	
Equilève	
Lice Dressage DE MONSEC	
Lice Dressage JLB (Dr)	
Locaux CRE	
Obstacle SIMS FABRICATION (Att)	
REMORQUE CCM (CSO)	
Transmission sans fil VOLA (CSO)	
Voiture Dacia	

### b) Action Cheval Passion

La dépense a été de 6 676€. La recette est de 21 783€ qui est la subvention du Conseil Régional. Une fois la subvention du Conseil Régional versée, nous verserons une aide de 610€ par poneys clubs sélectionnés soit 6 100€.

c) La participation auprès des instances départementales et régionales

➡ CDE

Aide au fonctionnement : le réajustement de l'aide au fonctionnement des CDE est fonction de l'évolution de leurs licences. Cette réévaluation a été calculée sur la base de l'évolution du nombre de licences hors Tourisme Equestre depuis 2008-2009. Cette aide au fonctionnement des CDE s'élève à 17 662€.

Aide aux projets (1€/licence) : depuis maintenant 8 années, la FFE verse une aide qui peut être destinée aux CDE (1€ par licence), celle-ci vise à aider les CDE dans leurs actions de compétition et de développement de projet autres qu'investissement et fonctionnement.

Le Comité Régional reverse cette aide en fonction des projets déposés par les CDE selon la répartition suivante :

- 40% pour la compétition
- 60% pour des actions autres que fonctionnement et investissement

Cette année 26 546€ ont été destinés aux CDE en plus de l'aide au fonctionnement (Alpes hte pce : 2 047€, Htes alpes : 1 879€, Bouches du Rhône : 16 588€, Vaucluse : 6 034€).

Cette aide apparaît sur le Bilan puisque placée sur un compte d'attente.

➡ CRTE Provence

Sur la part de reversement sur licences FFE, le CRE dote le Comité Régional de Tourisme Equestre d'une aide au fonctionnement fixée par la FFE elle-même en fonction du nombre de licences TE et de clubs adhérents. Cette aide s'élève à 18 901€.

Le CRE et le CRTE font depuis trois ans, une demande de subvention commune. Le Conseil d'Administration a décidé de répartir cette subvention en fonction du nombre de licences. La part de la subvention CNDS pour le CRTE est 3 181€.

Enfin les droits d'examen ATE sont reversés au CRTE pour un montant de 1 809€ en 2015-2016.

d) L'aide aux récompenses Championnats Régionaux 2016

Nous rappelons que depuis 8 ans le Comité a dégagé les commissions des dépenses liées aux récompenses en accordant un budget à part entière aux Championnats Régionaux.

3 877€ ont été dépensés et ont permis de doter toute les épreuves CR de la saison en plaques, flots et récompenses.

## BUDGET PREVISIONNEL 2016-2017

### LES RECETTES

Elles ont été évaluées selon le principe de précaution tout en souhaitant utiliser les réserves.

- Baisse du reversement de la FFE, soit 169 850€
- Baisse de la subvention CNDS à 24 500€
- Maintien de la subvention au fonctionnement du Conseil Régional à 15 000€
- Maintien de la subvention pour Cheval Passion 2017 du Conseil Régional à 18 000€
- Demande d'une subvention de 20 000€ au Conseil Régional pour de l'achat de matériel handi

### LES DEPENSES

Le CRE a fait le choix de demander l'aide d'une CTN (Pascale FALANGA) qui aura pour mission la détection des jeunes, le diagnostique et conseils auprès des clubs, la relation entre les Organismes de Formation et la DRJSCS, les relations auprès des institutions.

Le budget du CRE a été pensé de manière à faire face à la baisse des licences.

- Le budget des commissions: les commissions prévoient de reconduire de nombreuses actions => 48 965€
- Les actions de développement des commissions (challenge, aide aux organisateurs, ...) sont séparées des budgets des commissions => 25 530€
- L'achat de matériel pour les commissions => 2 500€
- L'ensemble des formations sont désormais attribuées au budget de la commission Formation. => 15 300€
- Le CRE participera aux récompenses des Championnats régionaux en médailles, plaques et flots => 5 700€
- Le montant de la dotation aux amortissements pour 2016-2017 est prévu pour 18 400€
- La participation auprès des instances départementales et régionales : il a été décidé par le Conseil d'Administration d'augmenter le reversement de l'aide aux CDE. L'aide totale à reverser au printemps 2017, sera de 22 006€.  
Le Tourisme Equestre bénéficie chaque année d'un reversement sur licences calculé par la FFE et estimé pour 2016-2017 à 21 100€.
- Le CRE envisage une aide aux clubs pour l'achat de matériel le montant dépendra de l'avancée des dépenses des commissions en cours d'année.

La redistribution directe aux clubs sous forme d'actions, atteint donc 73% des dépenses totales prévisionnelles pour 2016-2017 avec 250 701€.

Un point en milieu d'exercice permettra d'envisager des dépenses exceptionnelles non prévues.

	EXERCICE 2015/2016	PREVISIONNEL 2016/2017
Total Recettes	232 146,00 €	341 911,00 €
Total Dépenses	269 019,00 €	303 500,00 €
Résultat de l'exercice	-36 873,00 €	-38 411,00 €
Report réserves (N-1)	200 616,89 €	206 286,02 €
<b>SOLDE RESERVES</b>	<b>163 743,89 €</b>	<b>167 875,02 €</b>

**Franck DAVID**  
Président

**Dominique LEGOY**  
Trésorier

