

ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

BILAN ACTIF AU 31-10-2023

ACTIF	Exercice 31/10/2023 (selon ANC 2018-06)			Exercice 31/10/2022 (selon ANC 2018-06)
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	12 000	12 000		1 973
Frais de recherche et de développement	9 963 780	8 013 035	1 950 745	1 692 520
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 107 134	1 091 364	15 770	20 196
Fonds commercial	1 663 091	1 500 000	163 091	163 091
Immobilisations incorporelles en cours				
Autres immobilisations incorporelles	14 752 807	956 752	13 796 055	13 801 939
Immobilisations corporelles				
Terrains	17 704 915	709 312	16 995 604	16 919 064
Constructions	97 461 216	57 266 503	40 194 712	39 270 064
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 018 844	26 626 067	5 392 778	5 803 967
Autres immobilisations corporelles	11 708 336	9 849 910	1 858 425	1 281 803
Immobilisations corporelles en cours	1 829 532	440 598	1 388 933	1 591 836
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	44 787 945	43 655	44 744 290	44 150 124
Autres titres immobilisés	46 083	8 000	38 083	38 083
Prêts	6 590 492	484 430	6 106 061	6 146 744
Autres	3 211 831	29 002	3 182 830	3 038 723
Total I	242 858 005	107 030 628	135 827 377	133 920 125
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	555 038		555 038	568 483
Avances et acomptes versés sur commandes	3 739 026	0	3 739 026	2 781 705
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 722 872	1 325 628	9 397 244	10 493 114
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
Autres	53 267 907	685 119	52 582 788	35 606 161
Valeurs mobilières de placement	496 616	0	496 616	996 021
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 586 906	0	1 586 906	6 993 503
Charges constatées d'avance	1 478 101	0	1 478 101	1 392 869
Total II	71 846 468	2 010 748	69 835 720	58 831 855
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	314 704 473	109 041 376	205 663 097	192 751 980

ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

BILAN PASSIF AU 31-10-2023

PASSIF	Exercice 31/10/2023 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2022 (selon ANC 2018-06)
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	24 319 184	35 043 184
dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables...		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	24 319 184	35 043 184
Ecart de réévaluation (sur biens sans droit de reprise)		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds associatifs (partie 1/2)		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation (sur biens avec droit de reprise)		
Ecart de réévaluation	52 473 456	52 473 456
Réserves	151 348	151 348
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	151 348	151 348
Report à nouveau	-8 866 291	-26 647 471
Excédent ou déficit de l'exercice	2 265 313	7 057 180
Situation nette (sous total)	70 343 009	68 077 696
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 575 245	4 822 167
Provisions réglementées	0	145 200
Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
Total I	74 918 254	73 045 064
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres associatifs	1 500 000	1 500 000
Total I bis	1 500 000	1 500 000
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 470 150	2 316 460
Provisions pour charges		
Total III	2 470 150	2 316 460
Fonds dédiés		
- sur subventions de fonctionnement		
- sur autres ressources		
Total III bis		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	1 408 000	1 408 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	57 294 219	73 786 112
Emprunts et dettes financières diverses	4 851 714	4 638 813
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	12 428 293	9 578 067
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	36 880 462	15 255 009
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	12 618 696	9 800 137
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	839 471	920 890
Autres dettes	24 245	50 228
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	429 594	453 200
Total IV	126 774 693	115 890 457
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + III bis + IV + V)	205 663 097	192 751 980

ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

COMPTE DE RESULTAT exercice du 01-11-2022 au 31-10-2023

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/10/2023 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2022 (selon ANC 2018-06)
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	8 600	6 000
Ventes de biens et services	175 960 303	159 868 128
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	175 960 303	159 868 128
dont parrainages		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	610 170	309 128
Subventions		
Produits liés à des financements réglementaires		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	596 150	1 034 165
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 856 677	1 319 593
Total I	179 031 900	162 537 015
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	13 313 197	11 443 465
Variation de stock	4 957	-185 810
Autres achats et charges externes	88 360 114	77 803 069
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 323 412	5 039 879
Salaires et traitements	44 245 271	38 744 030
Charges sociales	16 249 257	14 210 578
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 502 692	7 831 454
Dotations aux provisions	384 540	238 218
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	398 181	1 765 642
Total II	175 781 620	156 890 526
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 250 281	5 646 489
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	2 848	1 502 375
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17 263	17 351
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	679 411	0
Différences positives de change	4 069	1 393
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	703 592	1 521 119
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0	697 226
Intérêts et charges assimilées	1 436 683	1 583 894
Différences négatives de change	652	1 744
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	1 437 335	2 282 864
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-733 743	-761 746
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	2 516 538	4 884 744
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 578	655
Sur opérations en capital	678 851	2 385 592
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	592 118	1 513 222
Total V	1 273 546	3 899 469
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	35 140	89 078
Sur opérations en capital	849 632	1 485 170
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	579 735	152 785
Total VI	1 464 506	1 727 033
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-190 960	2 172 436
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	60 265	0
Total des produits (I + III + V)	181 009 038	167 957 603
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	178 743 726	160 900 423
EXCEDENT OU DEFICIT	2 265 313	7 057 180