

## ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

## BILAN ACTIF AU 31-10-2022

ACTIF	Exercice 31/10/2022 (selon ANC 2018-06)			Exercice 31/10/2021 (selon CRC 1999-01)
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	12 000	10 027	1 973	4 373
Frais de recherche et de développement	8 934 996	7 242 475	1 692 520	2 153 475
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 353 161	1 332 966	20 196	31 505
Fonds commercial	1 663 091	1 500 000	163 091	163 091
Immobilisations incorporelles en cours				
Autres immobilisations incorporelles	14 752 807	950 869	13 801 939	13 807 822
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	17 558 845	639 781	16 919 064	17 677 907
Constructions	93 103 033	53 832 970	39 270 064	43 093 972
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 088 482	26 284 515	5 803 967	4 551 076
Autres immobilisations corporelles	10 917 023	9 635 220	1 281 803	1 008 290
Immobilisations corporelles en cours	2 039 694	447 858	1 591 836	2 761 185
Avances et acomptes	0	0	0	36 854
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et Créances rattachées	44 873 190	723 066	44 150 124	44 819 535
Autres titres immobilisés	46 083	8 000	38 083	38 083
Prêts	6 586 402	439 658	6 146 744	5 000 000
Autres	3 067 724	29 002	3 038 723	1 906 362
<b>Total I</b>	<b>236 996 532</b>	<b>103 076 407</b>	<b>133 920 125</b>	<b>137 053 529</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	568 483		568 483	383 759
Avances et acomptes versés sur commandes	2 781 705	0	2 781 705	1 642 469
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	11 776 365	1 283 251	10 493 114	6 253 995
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
Autres	36 424 740	818 579	35 606 161	30 691 575
Valeurs mobilières de placement	996 021	0	996 021	6 281 530
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	6 993 503	0	6 993 503	7 348 704
Charges constatées d'avance	1 392 869	0	1 392 869	1 370 154
<b>Total II</b>	<b>60 933 686</b>	<b>2 101 831</b>	<b>58 831 855</b>	<b>53 972 186</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>297 930 218</b>	<b>105 178 238</b>	<b>192 751 980</b>	<b>191 025 715</b>

## ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

## BILAN PASSIF AU 31-10-2022

Amortissements et dépréciations

PASSIF	Exercice 31/10/2022 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2021 (selon CRC 1999-01)
<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	35 043 184	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	35 043 184	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	-26 647 471	-19 560 870
Excédent ou déficit de l'exercice	7 057 180	-7 086 601
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>68 077 696</b>	<b>61 020 517</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 822 167	5 380 485
Provisions réglementées	145 200	145 200
Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
<b>Total I</b>	<b>73 045 064</b>	<b>66 546 202</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres associatifs	1 500 000	1 500 000
<b>Total I bis</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	2 316 460	2 835 026
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>	<b>2 316 460</b>	<b>2 835 026</b>
<b>Fonds dédiés</b>		
- sur subventions de fonctionnement		
- sur autres ressources		
<b>Total III bis</b>		
<b>DETTE</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	1 408 000	1 408 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 786 112	78 753 651
Emprunts et dettes financières diverses	4 638 813	9 134 141
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	9 578 067	10 021 662
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 255 009	10 068 964
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 800 137	9 699 053
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	920 890	318 964
Autres dettes	50 228	48 305
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	453 200	691 747
<b>Total IV</b>	<b>115 890 457</b>	<b>120 144 487</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + III bis + IV + V)</b>	<b>192 751 980</b>	<b>191 025 715</b>

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/10/2021 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/10/2021 (selon ANC 2018-06)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Amortissements et dépréciations	
Cotisations	6 000	9 200
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>159 868 128</b>	<b>81 486 624</b>
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	159 868 128	81 486 624
dont parrainages		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	309 128	11 649 602
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		
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>	<b>1 034 165</b>	<b>944 232</b>
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 319 593	1 820 810
<b>Total I</b>	<b>162 537 015</b>	<b>95 910 468</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	11 443 465	5 024 616
Variation de stock	-185 810	22 605
Autres achats et charges externes	77 803 069	48 180 562
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 039 879	3 410 355
Salaires et traitements	38 744 030	24 632 780
Charges sociales	14 210 578	10 558 865
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 831 454	9 023 514
Dotations aux provisions	238 218	747 443
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 765 642	499 186
<b>Total II</b>	<b>156 890 526</b>	<b>102 099 926</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>5 646 489</b>	<b>-6 189 459</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	1 502 375	2 856
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17 351	22 044
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	0	494 939
Différences positives de change	1 393	4 155
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total III</b>	<b>1 521 119</b>	<b>523 994</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	697 226	24 140
Intérêts et charges assimilées	1 583 894	1 505 868
Différences négatives de change	1 744	4 221
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total IV</b>	<b>2 282 864</b>	<b>1 534 229</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-761 746</b>	<b>-1 010 235</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>4 884 744</b>	<b>-7 199 694</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	655	0
Sur opérations en capital	2 385 592	337 236
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 513 222	123 378
<b>Total V</b>	<b>3 899 469</b>	<b>460 615</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	89 078	16 907
Sur opérations en capital	1 485 170	200 958
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	152 785	135 949
<b>Total VI</b>	<b>1 727 033</b>	<b>353 814</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 172 436</b>	<b>106 802</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	-6 291
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>167 957 603</b>	<b>96 895 077</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>160 900 423</b>	<b>103 981 678</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>7 057 180</b>	<b>-7 086 601</b>