

ASSOCIATION UCPA SPORT LOISIRS

BILAN ACTIF AU 31-10-2022

ACTIF	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)			Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	176 535	9 849	166 686	
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	27 795	26 051	1 744	2 143
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 000 225	1 126 559	873 666	915 737
Constructions	8 464 337	4 073 749	4 390 588	4 781 003
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 420 032	4 092 900	1 327 132	1 201 715
Autres Immobilisations corporelles	1 651 935	1 167 943	483 992	421 956
Immobilisations corporelles en cours	690 452		690 452	302 544
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	4 114 322	3 536 171	578 151	686 382
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	24 332		24 332	24 987
Total I	22 569 965	14 033 222	8 536 743	8 336 467
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	77 936		77 936	64 859
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 973 907	459 252	10 514 655	7 128 744
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
Autres	41 322 269	130 449	41 191 820	33 161 567
Valeurs mobilières de placement	724 989		724 989	600 015
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 057 775		1 057 775	3 630 267
Charges constatées d'avance	51 904		51 904	69 007
Total II	54 208 780	589 701	53 619 079	44 654 459
Frais d'émission des emprunts (III)	0	0	0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0			
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	76 778 745	14 622 923	62 155 822	52 990 926

ASSOCIATION UCPA SPORT LOISIRS

BILAN PASSIF AU 31-10-2022

PASSIF	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 930	802 269
dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables...	0	0
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	1 000 930	802 269
Ecart de réévaluation (sur biens sans droit de reprise)		
Fonds propres avec droit de reprise	5 150 000	5 150 000
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires	5 150 000	5 150 000
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		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-4 152 214	-5 328 705
Excédent ou déficit de l'exercice	-283 507	1 176 491
Situation nette (sous total)	1 715 209	1 800 055
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 671	202 214
Provisions réglementées		
Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
Total I	1 717 880	2 002 269
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres associatifs	4 500 000	4 500 000
Total I bis	4 500 000	4 500 000
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	0	0
Total II	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 348 011	1 510 121
Provisions pour charges	729 601	645 761
Total III	2 077 612	2 155 882
Fonds dédiés		
- sur subventions de fonctionnement		
- sur autres ressources		
Total III bis	0	0
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	1 500 000	500 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 048 076	9 858 133
Emprunts et dettes financières diverses	32 625 083	24 001 681
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 495 651	1 949 767
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 971 529	2 499 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	196 960	55 228
Autres dettes	698 360	797 351
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 324 671	4 670 718
Total IV	53 860 330	44 332 775
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	62 155 822	52 990 926

ASSOCIATION UCPC SPORT LOISIRS

COMPTE DE RESULTAT exercice du 01-11-2021 au 31-10-2022

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	6 000	9 200
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	22 694 189	18 670 838
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	670 747	4 415 861
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	48 136	17 294
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	426 175	209 065
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	838 631	377 482
Total I	24 683 878	23 699 740
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	1 758 657	1 582 074
Variation de stock	-13 078	56 164
Autres achats et charges externes	9 021 680	8 257 310
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	753 959	783 980
Salaires et traitements	8 490 688	6 736 151
Charges sociales	3 140 606	2 517 624
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 227 711	1 169 893
Dotations aux provisions	317 887	1 341 236
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	154 664	209 282
Aides financières		
Autres charges		
Total II	24 852 774	22 653 714
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-168 896	1 046 026
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 217	13 185
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	13 217	13 185
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	109 342	
Intérêts et charges assimilées	368 347	399 616
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	477 689	399 616
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-464 472	-386 431
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-633 368	659 595
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	273 600	60 770
Sur opérations en capital	44 439	304 757
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	75 456	5 456
Total V	393 495	370 983
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	209 165	6 383
Sur opérations en capital	112 855	248 459
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 088	108 544
Total VI	355 108	363 386
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	38 387	7 597
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-311 474	-509 299
Total des produits (I + III + V)	25 090 590	24 083 908
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	25 374 097	22 907 417
EXCEDENT OU DEFICIT	-283 507	1 176 491