

ASSOCIATION UCPA SPORTS LOISIRS

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 (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	597 856	109 505	488 352	166 685
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	24 251	24 222	29	1 743
Fonds commercial				
Immobilisations incorporelles en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 090 345	1 312 372	777 973	873 666
Constructions	8 605 426	4 508 330	4 097 096	4 390 587
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 638 587	4 231 526	1 407 061	1 327 132
Autres immobilisations corporelles	1 871 828	1 287 294	584 534	483 993
Immobilisations corporelles en cours	799 393		799 393	690 452
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	4 140 652	3 536 171	604 481	578 151
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	24 332		24 332	24 332
Total I	23 792 671	15 009 421	8 783 250	8 536 742
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	93 365		93 365	77 936
Avances et acomptes versés sur commandes	501 124		501 124	410 468
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 697 595	73 334	17 624 262	10 514 655
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
Autres	50 473 121	130 449	50 342 672	40 781 353
Valeurs mobilières de placement	125 187		125 187	724 989
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 555 434		2 555 434	1 057 775
Charges constatées d'avance	49 880		49 880	51 904
Total II	71 495 707	203 783	71 291 924	53 619 079
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	95 288 377	15 213 204	80 075 174	62 155 821

ASSOCIATION UCPA SPORTS LOISIRS

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	1 000 930	1 000 930
dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables...		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	1 000 930	1 000 930
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	-4 435 722	-4 152 214
Excédent ou déficit de l'exercice	841 104	-283 507
Situation nette (sous total)	2 556 313	1 715 208
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 789	2 671
Provisions réglementées		
Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
Total I	2 558 101	1 717 880
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		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 820 031	1 348 011
Provisions pour charges	494 587	729 601
Total III	2 314 618	2 077 612
Fonds dédiés		
- sur subventions de fonctionnement		
- sur autres ressources		
Total III bis		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés	1 500 000	1 500 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 189 614	9 048 076
Emprunts et dettes financières diverses	48 117 257	32 625 083
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	35 384	520 376
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 802 854	2 495 651
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 994 754	2 971 528
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	308 963	196 960
Autres dettes	567 198	177 984
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 186 430	4 324 671
Total IV	70 702 455	53 860 329
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + III bis + IV + V)	80 075 174	62 155 821

ASSOCIATION UCPA SPORTS LOISIRS

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	8 400	6 000
Ventes de biens et services	25 227 986	22 694 189
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	25 227 986	22 694 189
dont parrainages		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	489 641	670 747
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	1	48 136
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 488 386	426 175
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	743 267	844 632
Total I	27 957 680	24 683 879
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	1 954 146	1 758 658
Variation de stock	-15 428	-13 078
Autres achats et charges externes	8 958 390	9 021 680
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	864 151	753 959
Salaires et traitements	8 993 444	8 490 688
Charges sociales	3 403 799	3 140 606
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 336 776	1 227 711
Dotations aux provisions	1 246 682	317 887
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	600 568	154 664
Total II	27 342 528	24 852 775
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	615 152	-168 896
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	76 207	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 458	13 217
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	89 665	13 217
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		109 342
Intérêts et charges assimilées	187 417	368 347
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	187 417	477 689
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-97 753	-464 472
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	517 400	-633 368
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		273 600
Sur opérations en capital	49 918	44 439
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		75 456
Total V	49 918	393 495
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 443	209 165
Sur opérations en capital	51 578	112 855
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 088	33 088
Total VI	87 109	355 109
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-37 191	38 387
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-360 895	-311 474
Total des produits (I + III + V)	28 097 263	25 090 591
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	27 256 159	25 374 099
EXCEDENT OU DEFICIT	841 104	-283 507