

ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

BILAN ACTIF AU 31-10-2024

ACTIF	Exercice 31/10/2024			Exercice 31/10/2023
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	12 000	12 000	0	0
Frais de recherche et de développement	11 192 216	8 706 316	2 485 900	1 950 745
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 092 348	1 092 348	0	15 770
Fonds commercial	1 663 091	1 500 000	163 091	163 091
Immobilisations incorporelles en cours				
Autres immobilisations incorporelles	14 752 807	962 222	13 790 585	13 796 055
Immobilisations corporelles				
Terrains	18 603 526	781 750	17 821 776	16 995 604
Constructions	100 689 657	60 775 026	39 914 632	40 194 712
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 276 944	25 296 935	4 980 009	5 392 778
Autres immobilisations corporelles	11 707 668	9 896 609	1 811 058	1 858 425
Immobilisations corporelles en cours	11 731 069	0	11 731 069	1 388 933
Avances et acomptes	0	0	0	0
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	44 787 945	43 655	44 744 290	44 744 290
Autres titres immobilisés	46 083	8 000	38 083	38 083
Prêts	6 606 054	440 820	6 165 234	6 106 061
Autres	2 609 333	29 002	2 580 332	3 182 830
Total I	255 770 741	109 544 682	146 226 058	135 827 377
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	538 713		538 713	555 038
Avances et acomptes versés sur commandes	4 638 759	0	4 638 759	3 739 026
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	19 190 690	1 265 098	17 925 592	9 397 244
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	66 891 792	685 119	66 206 673	52 582 788
Valeurs mobilières de placement	310 090	0	310 090	496 616
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 386 096	0	4 386 096	1 586 906
Charges constatées d'avance	1 433 979	0	1 433 979	1 478 101
Total II	97 390 121	1 950 217	95 439 903	69 835 720
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	353 160 861	111 494 900	241 665 962	205 663 097

## ASSOCIATION UCPA SPORTS VACANCES

## BILAN PASSIF AU 31-10-2024

PASSIF	Exercice 31/10/2024	Exercice 31/10/2023
<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	24 319 184	24 319 184
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	24 319 184
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	-6 600 979	-8 866 291
Excédent ou déficit de l'exercice	2 131 260	2 265 313
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>72 474 269</b>	<b>70 343 009</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 441 900	4 575 245
Provisions réglementées	0	0
Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
<b>Total I</b>	<b>76 916 168</b>	<b>74 918 254</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres associatifs	1 670 144	1 500 000
<b>Total I bis</b>	<b>1 670 144</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	2 913 538	2 470 150
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>	<b>2 913 538</b>	<b>2 470 150</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	55 677 554	57 294 219
Emprunts et dettes financières diverses	1 535 847	4 851 714
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	19 729 024	12 428 293
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	55 006 650	36 880 462
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	13 081 923	12 618 696
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 403 202	839 471
Autres dettes	9 935 148	24 245
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	388 763	429 594
<b>Total IV</b>	<b>160 166 111</b>	<b>126 774 693</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + III bis + IV + V)</b>	<b>241 665 962</b>	<b>205 663 097</b>

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/10/2024	Exercice 31/10/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	7 800	8 600
Ventes de biens et services	187 090 401	175 960 303
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	187 090 401	175 960 303
dont parrainages		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	563 002	610 170
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	1 382 396	596 150
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 065 188	1 856 677
Total I	192 108 787	179 031 900
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	12 987 893	13 313 197
Variation de stock	11 991	4 957
Autres achats et charges externes	95 373 263	88 360 114
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 641 695	5 323 412
Salaires et traitements	46 782 099	44 245 271
Charges sociales	17 557 138	16 249 257
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 735 016	7 502 692
Dotations aux provisions	942 820	384 540
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 287 467	398 181
Total II	189 319 380	175 781 620
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 789 407	3 250 281
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	1 880 073	2 848
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 892	17 263
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	0	679 411
Différences positives de change	5 025	4 069
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	1 886 990	703 592
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	2 223 565	1 436 683
Différences négatives de change	2 324	652
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	2 225 889	1 437 335
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-338 899	-733 743
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	2 450 508	2 516 538
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	232	2 578
Sur opérations en capital	530 404	678 851
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	507 750	592 118
Total V	1 038 386	1 273 546
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	36 127	35 140
Sur opérations en capital	283 570	849 632
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	440 820	579 735
Total VI	760 516	1 464 506
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	277 870	-190 960
Participation des salariés aux résultats (VII)	368 738	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	228 381	60 265
Total des produits (I + III + V)	195 034 163	181 009 038
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	192 902 903	178 743 726
EXCEDENT OU DEFICIT	2 131 260	2 265 313