

LA CAMILLIENNE SPORT 12

12 RUE DES MEUNIERES

PARIS

39278134000014

Comptes annuels

30/06/2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 (Bilan)

Sommaire

	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe comptes annuels	8

LA CAMILLIENNE SPORT 12

30/06/2025

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif			Au 30/06/2025			Au 30/06/2024
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	4 541	4 541		
		Inst.techniques, mat.out.industriels	4 759	4 587	171	575
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	9 300	9 128	171	575
Actif immobilisé	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
Actif immobilisé	Immobilisations financières ⁽²⁾	Autres				
		TOTAL				
	Total I		9 300	9 128	171	575
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 140		2 140	9 264
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	12 769		12 769	10 831
Actif circulant	Divers	TOTAL	14 909		14 909	20 096
		Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Actif circulant	Divers	Disponibilités	25 616		25 616	66 666
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	7 242		7 242	810
		TOTAL II	47 767		47 767	87 573
Actif circulant	Frais d'émission des emprunts III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		57 067	9 128	47 938	88 148
Renvois	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	10 287	10 287
	Report à nouveau	-225 766	-223 762
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	53 501	-2 004
	Situation nette (sous-total)	-161 978	-215 479
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		-161 978	-215 479
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	56 000	56 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 937	17 503
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	23 753	25 159
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	84 554	172 307
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	26 671	32 657
Total IV		209 917	303 628
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		47 938	88 148
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

LA CAMILLIENNE SPORT 12

30/06/2025

Compte de résultat

		Du 01/07/2024 Au 30/06/2025 12 mois	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	44 965	43 705
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	21 808	7 100
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	535 538	503 513
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	59 793	63 625
	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	23 774	20 429
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	14 950	3 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		700 829	641 372
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	323 149	316 314
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	860	2 575
	Salaires et traitements	172 363	183 239
	Charges sociales	148 151	142 800
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	403	403
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	3 051	2 514
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		647 980	647 848
1. Résultat d'exploitation (I-II)		52 849	-6 475

		Du 01/07/2024 Au 30/06/2025 12 mois	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 147	1 823
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 147	1 823
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		2 147	1 823
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		54 996	-4 651
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	725 260	5 527
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	985	5 527
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 480	2 880
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	2 480	2 880
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-1 495	2 647
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		703 962	648 724
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		650 461	650 728
EXCÉDENT OU DÉFICIT		53 501	-2 004
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

LA CAMILLIENNE SPORT 12

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2025

1 Présentation de l'entité

➤ **Objet Social, nature et périmètre des activités et missions sociales réalisées**

La Camillienne Sports 12 est une association chrétienne agréée « Sports ».

Elle accueille enfants et adultes sans aucun objectif prosélyte et sans aucune considération de religion ni d'opinion.

S'inspirant des valeurs fondamentales de solidarité et de respect de l'autre, La Camillienne Sports 12 veut mettre à la portée de tous des activités sportives qui visent au développement de la personne dans toutes ses dimensions.

En outre, La Camillienne Sports 12 crée des liens sportifs avec les habitants et les structures des quartiers de l'arrondissement au travers d'actions communes.

Elle s'engage notamment, dans ce sens, à promouvoir, soutenir et favoriser les activités suivantes :

- les séances de culture physique ou de sport
- les séances d'entraînement
- les compétitions sportives
- les sorties, les stages sportifs
- la formation des Éducateurs

le sport devant être un outil de prévention contre la violence, le racisme, le sexisme et le sectarisme.

Aujourd'hui la Camillienne Sports 12 propose une quinzaine d'activités sportives avec environ 1400 pratiquants dont 980 licenciés.

➤ **Moyens mis en œuvre**

L'association dispose de locaux d'une surface totale de 488 m², situés au 12 Rue des Meuniers - 75012 Paris dont un dojo de 85 m².

La Camillienne Sports 12 intervient aussi sur les terrains et stades de la ville de Paris pour les activités foot, tennis, natation, roller et escalade, à savoir :

- Centre sportif Léo Lagrange, 68 Bd Poniatsowski, 75012 Paris
- Centre Sportif Alain Mimoun, 15 Rue de la Nouvelle-Calédonie, 75012 Paris
- Stade Louis Braille, 24 Rue Louis Braille, 75012 Paris
- Gymnase Reuilly, 11 Rue Antoine-Julien Hénard, 75012 Paris
- Piscine Jean Boiteux, 13 Rue Antoine-Julien Hénard, 75012 Paris
- T.E.P Carnot, 26 Bd Carnot, 75012 Paris

Elle compte une trentaine de salariés (dont beaucoup à temps très partiel – seulement quelques heures de travail par semaine), représentant 6 ETP à l'année et quelques bénévoles.

L'association s'appuie au quotidien sur les moyens administratifs et logistiques de l'Association LA CAMILLIENNE, (Direction, Secrétariat, Comptabilité notamment), pour assurer ses obligations règlementaires et administratives.

Elle dispose des moyens techniques nécessaires à ses activités (ordinateurs portables, photocopieurs, matériels d'animation, ...), ainsi que du soutien financier de partenaires associatifs et institutionnels.

2 Faits majeurs de l'exercice

Aucun fait majeur de nature à être signalé, n'a eu lieu au cours de cet exercice.

3 Règles et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

Les informations ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

4 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	4 541	-	-	-	4 541
	Install. Tech., mat., outillage	4 039	-	-	-	4 039
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	720	-	-	-	720
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	9 300	-	-	-	9 300
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	-	-	-	-	-
Total général		9 300	-	-	-	9 300

Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL	-	-	-	-	-

Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL	-	-	-	-	-

Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporels	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporels	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	4 541	-	-	4 541
	Install. Tech., mat., outillage	3 464	404	-	3 868
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	720	-	-	720
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
Total III		8 725	404	-	9 129
Total général		8 725	404	-	9 129

Dépréciations de l'actif immobilisé

	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	8 725	404	-	-	-	9 129
TOTAL	8 725	404	-	-	9 129	9 129

Réévaluation

Non applicable

Modes et durées d'amortissement

Nature de l'immobilisation	Amortissement	Durée de l'amortissement
Installations agencements et constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel sportif	Linéaire	5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

Actif circulant

État des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat sans les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivants les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation - déduction faite des frais proportionnels de vente – est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Pour mémoire, il n'y a pas de stocks comptabilisés à la clôture de l'exercice 2024/2025.

Actif circulant / Dépréciations

Rubriques	Situations et mouvements			
	(A) Dépréciations au début de l'exercice	(B) Augmentations : dotations de l'exercice	(C) Diminutions : reprises de l'exercice	(D) Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Usagers	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Précisions sur d'autres créances significatives

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les autres créances comprennent essentiellement les postes suivants :

Rubriques	Total	Echéances	
		Jusqu'à un an	Plus d'un an
Service des subventions VVV	6 500 €	6 500 €	
ASP (SYLAE)	1 000 €	1 000 €	
Créances diverses	55 €	55 €	
Autres créances diverses	3 806 €	3 806 €	
Produits à recevoir	1 408 €	1 408 €	
TOTAL	12 769 €	12 769 €	

Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Cotisations Assurances	01/07/2025	30/06/2026	2 718 €		
District de Paris Football et Ligue de Paris Football	01/07/2025	30/06/2025	966 €		
Ligues de Paris Football – Acomptes licences	01/07/2025	30/06/2026	3 558 €		
TOTAL			7 242 €		

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	10 287	-	-	-		-		10 287
Report à nouveau	-223 762	-2 004	-	-		-		-225 766
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 004	2 004	-	53 501	-	-	-	53 501
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-			-		-		-
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	-215 479	-	-	53 501	-	-	-	-161 978

Provisions, fonds dédiés, autres passifs

Provisions

Nature des réserves et provisions	Montant début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Montant fin (D)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

Aucun fonds dédié n'a été comptabilisé au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025.

État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	2 140	2 140	
	Autres	12 769	12 769	
Charges constatées d'avance		7 242	7 242	
TOTAL		14 909	14 909	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine	-			
Emprunts et dettes financières divers		56 000	22 000	34 000	-
Fournisseurs et comptes rattachés		18 938	18 938	-	-
Dettes fiscales et sociales		23 754	23 754	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-	-	-	-
Autres dettes		84 555	84 555	-	-
Produits constatés d'avance		26 671	26 671	-	-
TOTAL		209 918	175 918	34 000	

Comptes de régularisation passif

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Participation des adhérents FOOT sur saison 2025/2026	01/07/2025	30/06/2026	3 306 €		
Mangopay Stages FOOT	01/07/2025	30/06/2025	19 580 €		
Participations CAPOERA	01/07/2025	30/06/2025	110 €		
Participations NATATION	01/07/2025	30/06/2025	250 €		
Participations JUDO	01/07/2025	30/06/2025	175 €		
Mairie de PARIS – VVV 2025	01/07/2025	30/06/2026	3 250 €		
TOTAL			26 671 €		

Produits d'exploitation

Cotisations

Les adhésions appelées et perçues par l'association pour la saison 2024/2025 s'élèvent à 36 180 €. En y ajoutant les 8 785 € de droits d'entrée, les montants des cotisations de l'exercice s'élèvent à 44 965 €.

Autres produits d'exploitation

Participation aux activités	469 167 €
Manifestations et sorties	41 364 €
Vente de marchandises	21 809 €
Produits de Mécénat	13 001 €
Subventions d'exploitation	59 793 €
Autres produits	1 949 €
TOTAL	607 083 €

Transferts de charges d'exploitation

Aides services civiques	4 853 €
Aides à l'emploi (apprentissage)	12 500 €
Refacturation remplacements + participation sur activité Natation	6 421 €
TOTAL	23 774 €

Produits financiers

Les produits financiers de la structure sont exclusivement issus de placements de trésorerie sur un livret d'épargne.

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Les produits exceptionnels comprennent essentiellement :

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-
Produits sur exercices antérieurs	725 €
Dons manuels	260 €
TOTAL	985 €

Charges exceptionnelles

Pénalités sportives (FOOT)	2 481 €
TOTAL	2 481 €

Autres informations

Engagements donnés et reçus

La structure n'a donné aucun engagement, en dehors de la location financière du photocopieur.

Engagements financiers reçus

La structure n'a bénéficié d'aucun engagement en sa faveur.

Spécificités associatives

L'association ne bénéficie pas de :

- la mise à disposition gracieuse de locaux, terrains ou installations
- la mise à disposition gratuite de personnels
- la prise en charge de certaines dépenses

Par ailleurs, les trois plus hauts cadres dirigeants, au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif, font partie du Conseil d'administration et sont toutes des personnes bénévoles. Elles ne perçoivent aucune rémunération directe ou indirecte de l'association.

Informations relatives à l'effectif

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	-	-
Agents de maîtrise et Techniciens	-	-
Employés	6	-
Ouvriers	-	-
TOTAL	6	-

Détail des charges à payer

Fournisseurs, Factures non parvenues	3 096 €
Congés payés	12 726 €
Charges sociales sur congés à payer	3 458 €
FPC à payer	1 187 €
Concessions 2024/2025	44 435 €
TOTAL	64 902 €