

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

**AJECTA
3 RUE LOUIS PLATRIEZ
77650 LONGUEVILLE**

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 033 736 Euros
- Produits d'exploitation,	186 203 Euros
- Résultat net comptable,	59 672 Euros

Fait à PROVINS
Le 30/04/2020

**RICHE Véronique
DIRECTEUR GÉNÉRAL**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	339 020	46 147	292 872	303 451	10 579	3.49
	Installations techniques Matériel et outillage	32 397	29 146	3 250	3 666	416	11.35
	Autres immobilisations corporelles	972 603	450 370	522 232	24 480	497 752	NS
	Immobilisations en cours	44 087		44 087	403 093	359 006	89.06
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	1 388 106	525 664	862 442	734 691	127 751	17.39	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 920		2 920	6 975	4 055	58.14
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	5 898		5 898	5 766	131	2.28
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	600		600	7 458	6 858	91.95
	Autres créances	462		462		462	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	132 870		132 870	251 642	118 772	47.20	
Charges constatées d'avance (3)	28 543		28 543	29 861	1 317	4.41	
Total III	171 294		171 294	301 702	130 408	43.22	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 559 400	525 664	1 033 736	1 036 393	2 657	0.26	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	349 158	349 158		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	17 000	17 000		
	Report à nouveau	125 419	87 680	37 739	43.04
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	59 672	37 739	21 933	58.12
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	4 238	4 238			
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	448 519	447 195	1 324	0.30	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	1 004 006	943 009	60 996	6.47	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources	2 251	70 906	68 655	96.83	
Total III	2 251	70 906	68 655	96.83	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers		508	508	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 339	21 870	5 469	25.01
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	140	100	40	40.00
	Total IV	27 479	22 478	5 001	22.25
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 033 736	1 036 393	2 657	0.26

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

27 339 22 378

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	86 189		47 624		38 565	80.98
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	3 500		8 000		4 500	56.25
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	16 282				16 282	
Collectes	11 176		10 485		691	6.59
Cotisations	6 850		7 670		820	10.69
Autres produits	62 206		143 092		80 886	56.53
Total I	186 203		216 871		30 668	14.14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	4 165		1 716		2 450	142.78
Variation de stock (marchandises)	131		3 914		3 783	96.64
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 428		8 552		1 124	13.14
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	4 055		360		4 415	NS
Autres achats et charges externes	166 670		173 456		6 786	3.91
Impôts, taxes et versements assimilés	345		993		648	65.26
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 128		17 606		16 522	93.84
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	74		0		74	NS
Total II	216 734		198 049		18 685	9.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	30 531		18 821		49 353	262.21
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		799		376	423	112.37
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		799		376	423	112.37
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		799		376	423	112.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		29 732		19 198	48 930	254.87
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		101		22 842	22 741	99.56
Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 747		7 278	13 469	185.06
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		20 848		30 120	9 272	30.78
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		99			99	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				1 094	1 094	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		99		1 094	995	90.99
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		20 749		29 026	8 277	28.52
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		207 850		247 367	39 517	15.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		216 832		199 143	17 690	8.88
Solde intermédiaire		8 983		48 224	57 207	118.63
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		70 876			70 876	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		2 221		10 485	8 264	78.82
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		59 672		37 739	21 933	58.12

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
				Ecart N / N-1
				Euros
				%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			36 608	36 608 100.00
Prestations en nature				
Bénévolat	172 197		200 420	28 223 14.08
TOTAL	172 197		237 028	64 830 27.35
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			36 608	36 608 100.00
Prestations en nature				
Personnel bénévole	172 197		200 420	28 223 14.08
TOTAL	172 197		237 028	64 830 27.35

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	292 872	303 451	10 579	3.49
21351000 ROTONDE	334 700	334 700		
21382000 OUVRAGES INFRA VOIES FERREES	4 320		4 320	
28135100 AMORTISSEMENTS CONTRUCTIONS	45 892	31 248	14 644	46.86
28138200 AMORT.OUVRAGES VOIES FERREES	255		255	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	3 250	3 666	416	11.35
21540100 MATERIEL INDUSTRIEL	32 397	31 693	704	2.22
28154010 AMORTISSEMENT MAT. INDUSTRIEL	29 146	28 026	1 120	4.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	522 232	24 480	497 752	NS
21810100 AGENCEMENT & INSTALLATIONS	45 002	23 067	21 935	95.09
21830100 MATERIEL DE BUREAU	8 545	8 545		
21841100 MATERIEL ROULANT HISTORIQUE	403 418	402 125	1 293	0.32
21841200 MAT.ROULANT HISTQ-B4D DEFRANCE	3 200	3 200		
21841300 MAT.ROULANT HISTQ-WAGON EX TSO	1 500	1 500		
21841400 MAT. ROULANT HIST. TALBOT	2 100	2 100		
21841500 WAGON INFRA IMMAT 408794954086	920	920		
21841600 WAGON INFRA IMMAT 408795965016	920	920		
21841700 WAGON INFRA 11.5 TONNES	863	863		
21841800 WAGON INFRA 12.3 TONNES	923	923		
21841900 LOCO 241P30 -ACHAT / TRANSPORT	131 928		131 928	
21842000 CHAUDIERE 140C231	358 903		358 903	
21848100 MOBILIER DE BUREAU	14 381	12 579	1 803	14.33
28181010 AMORT. AGENCEMENT & INSTA	20 386	18 832	1 554	8.25
28183010 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	4 486	2 911	1 575	54.11
28184110 AMORT. MAT ROULANT HISTORIQUE	398 430	397 939	491	0.12
28184200 AMORT. CHAUDIERE 140C231	14 357		14 357	
28184900 AMORTISSEMENT MOBILIER BUREAU	12 711	12 579	132	1.05
IMMOBILISATIONS EN COURS	44 087	403 093	359 006	89.06
23132000 IMMO EN COURS-POSTE DE CRAVENT	1 255	1 255		
23133000 IMMO EN COURS-TRAIN TOURISTIQ	2 177	2 177		
23151000 IMMO/TRAVAUX EN COURS-140C231		358 903	358 903	100.00
23152000 IMMO EN COURS - 241 P 30		26 170	26 170	100.00
23153000 IMMO EN COURS -VOITURE PULLMAN	16 329	14 588	1 741	11.93
23154000 IMMO EN COURS CHAUDIERE 140 TB	24 326		24 326	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	862 442	734 691	127 751	17.39
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	2 920	6 975	4 055	58.14
32000000 STOCKS CONSOMMABLES	2 920	6 975	4 055	58.14
MARCHANDISES	5 898	5 766	131	2.28
37200000 STOCKS BOUTIQUE	5 898	5 766	131	2.28
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	600	7 458	6 858	91.95
41100000 USAGERS ET COMPTES RATTACHES	600	7 458	6 858	91.95
AUTRES CREANCES	462		462	
40100000 FOURNISSEURS	462		462	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DISPONIBILITES	132 870	251 642	118 772	47.20
51110000 CHEQUE A ENCAISSER	6 894		6 894	
51220000 CRCA BP CCOU 97523423650	55 511	97 553	42 042	43.10
51230000 TREEZOR ANYTIME 00000328061	416	1 014	598	58.95
51230100 CB xxx6486 ANY0469689373	298	251	47	18.64
51231000 ANYTIME 9300990071	199		199	
51240000 SMILE & PAY COMPTE MONETIQUE	659	416	243	58.33
51280000 CRCA BP DAT 97523512432	25 000	100 000	75 000	75.00
51290000 PAYPAL	304		304	
51420000 LBP LA 0770507350P	40 454	50 109	9 655	19.27
53010000 CAISSE MONNAIE DEPOT	2 975	2 139	837	39.12
53011000 CAISSE MUSEE (ENTREES)	60	60		
53012000 CAISSE BOUTIQUE/BUVETTE	100	100		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 543	29 861	1 317	4.41
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	28 543	29 861	1 317	4.41
TOTAL ACTIF CIRCULANT	171 294	301 702	130 408	43.22
TOTAL GENERAL	1 033 736	1 036 393	2 657	0.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	349 158	349 158		
10200000 FOND ASSOC. SANS DROIT REPRISE	349 158	349 158		
AUTRES RESERVES	17 000	17 000		
10610000 RESERVE 241P30	17 000	17 000		
REPORT A NOUVEAU	125 419	87 680	37 739	43.04
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	125 419	87 680	37 739	43.04
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	59 672	37 739	21 933	58.12
APPORTS	4 238	4 238		
10310000 FONS ASSO.AVEC DROITS REPRISE	4 238	4 238		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	448 519	447 195	1 324	0.30
13111000 SUB.INVEST.TRAV. EN COURS DRAC	139 291	139 291		
13112000 SUB.INVEST. CD77 140C241	121 169	121 169		
13112500 SUBV.INVEST COM COM 140C231	20 000	20 000		
13113000 SUB. INVEST. ROTONDE DRAC	60 023	60 023		
13114000 SUB.INVEST.ROTONDE CG77	15 300	15 300		
13115000 SUB.INVEST.ROTONDE FONDATION P	40 895	40 895		
13116000 SUB.INV.ACCEUIL-SANITAIRE DRAC	40 946	40 946		
13117000 SUB.INV.ACCEUIL-SANITAIR CRIDF	46 250	24 278	21 972	90.50
13911100 QP SUBV. TRVX DRAC	5 572		5 572	
13911120 QP SUBV.CD77 140C241	4 847		4 847	
13911250 QP SUBV.COM COM 140C231	800		800	
13911300 QP SUB. ROTONDE DRAC	8 003	5 602	2 401	42.86
13911400 QP SUB. ROTONDE CG77	2 040	1 428	612	42.86
13911500 QP SUB ROTONDE FONDATION P.	5 068	3 432	1 636	47.66
13911600 QP SUBVENTION SANITAIRES DRAC	4 240	2 603	1 638	62.93
13911700 QP SUBVENTION SANITAIRE CRIDF	4 785	1 543	3 242	210.02
13911800 QP SUVENTION DEPARTEMENT		99	99	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 004 006	943 009	60 996	6.47
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	2 251	70 906	68 655	96.83
19511000 FONDS DEDIES - 241P30	2 221	70 876	68 655	96.87
19512000 FONDS DEDIES ROTONDE		30	30	100.00
19513000 FONDS DEDIES CFT	30		30	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	2 251	70 906	68 655	96.83
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		508	508	100.00
45504000 MR NEVEU BERNARD		508	508	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 339	21 870	5 469	25.01
40100000 FOURNISSEURS	18 599	11 679	6 920	59.25
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	8 740	10 191	1 451	14.24
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	140	100	40	40.00
48700000 PRODUITS CONSTATATES D AVANCE	140	100	40	40.00
TOTAL DETTES	27 479	22 478	5 001	22.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	86 189	47 624			38 565	80.98
70620000 MANIF. BIENFAISANCE - BILLETS	15 271	6 307			8 964	142.14
70630000 ENTREES MUSEE	12 563	10 806			1 757	16.26
70640000 MANIF. BIENFAISANCE - ENTREES	5 144	5 040			104	2.06
70810000 VENTES AUX BENEVOLES		224			224	100.00
70820000 ACTIVITE ANNEXE-BUVETTE/BOUTIQ	3 648	2 503			1 146	45.79
70830000 LOC.- PATRIMOINE - EXPOSANTS	36 616	6 324			30 292	479.00
70840000 VTE PRDT FINIS - RESTAU A BORD	560	34			526	NS
70850000 MANIF.BIENFAIS.-BOUTIQ/BUVETTE	6 595	6 783			188	2.77
70860000 MANIF.BIENF.LOC EMPL.EXPOSANT	1 180	3 210			2 030	63.24
70870000 MANIF.BIENF.-RESTAU A BORD	3 108	6 394			3 286	51.39
70880000 MAIN DOEUVRE BENEVOLE FACTUREE	1 425				1 425	
70900000 R,R & R ACCORDEES PAR L ASSOC.	79				79	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 500	8 000			4 500	56.25
74200000 SUB.EXPLOIT.SANS DROIT REPRISE	3 500	8 000			4 500	56.25
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	16 282				16 282	
79120000 TRANSFERTS CHGES D EXPLOITAT.	16 282				16 282	
COLLECTES	11 176	10 485			691	6.59
75410000 COLLECTES - 241P30	8 955	10 485			1 530	14.59
75411000 RESTAURAT°/MISE EN ETAT 241P30	2 221				2 221	
COTISATIONS	6 850	7 670			820	10.69
75600000 COTISATIONS	6 660	7 420			760	10.24
75610000 COMPLEMENT COTIS. PAPIER	190	250			60	24.00
AUTRES PRODUITS	62 206	143 092			80 886	56.53
75800000 AUTRES PDTS DE GEST. COURANTE	0	0			0	NS
75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES	10 336	8 656			1 680	19.40
75830000 DONC PROVENANT DU MECENAT		1 433			1 433	100.00
75840000 ABANDON ET FRAIS	51 869	58 398			6 529	11.18
75870000 VENTE DE DONS EN NATURE - SNCF		74 604			74 604	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	186 203	216 871			30 668	14.14
ACHATS DE MARCHANDISES	4 165	1 716			2 450	142.78
60710000 ACHATS MSES-RESTAU NON TRANSO	1 931	1 271			660	51.94
60720000 ACHATS BOUTIQ.- PDTS NON TRANS	2 087	445			1 642	369.12
60730000 ACHATS MSES-VOYAGEURS/VISITEUR	148				148	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	131	3 914			3 783	96.64
60370000 VAR. STOCK DE MARCHANDISES	131	3 914			3 783	96.64
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	7 428	8 552			1 124	13.14
60110000 ACHATS MAT.1ère - RESTAURATION	461	132			330	250.17
60120000 ACHATS MAT. 1ères - BOUTIQUE	215				215	
60210000 CHARBON	6 752	8 420			1 669	19.82
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	4 055	360			4 415	NS
60320000 VAR. DES STOCKS CONSOMMABLES	4 055	360			4 415	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	166 670		173 456		6 786	3.91
60400000 ACHATS PRESTATIONS DE SERVICES	17 843		4 497		13 346	296.80
60510000 ACHAT PRESTATIONS DE TRAVAUX			1 469		1 469	100.00
60612000 EAU ET ELECTRICITE	5 746		7 262		1 515	20.87
60613000 HUILE TOUT VENANT	797		1 654		857	51.81
60615000 GAZ (BOUTEILLES)	33				33	
60616000 GO NON ROUTIER LIVRE SUR ENGIN	943		4 119		3 176	77.10
60617000 FUEL DOMESTIQUE CHAUFFAGE	2 095		1 814		281	15.46
60630000 FOURN. ENTRTIEN & PETIT EQUIPT	20 867		26 586		5 719	21.51
60640000 FOURITURES ADMINISTRATIVES	704		1 839		1 134	61.70
60680000 FOURN. DIVERSES NON STOCKES	1 185		631		554	87.91
61320000 LOC. IMMO - SITE LONGUEVILLE	5 371		5 217		154	2.95
61330000 LOC. IMMO- SITE VILLIERS ST G.	1 200		1 328		128	9.64
61350000 LOC. MOBILIERES	471		19		453	NS
61351000 LOCATION / ABNT	249		10		239	NS
61520000 ENT & REP. SUR BIEN IMMOBILIER	864		164		701	428.08
61550000 ENT & REP. SUR BIEN MOBILIER	11 002		9 895		1 107	11.18
61560000 MAINTENANCE & CONTROLE TECHN.	31 360		29 784		1 577	5.29
61640000 ASSURANCES RC EXPLOITATION	4 644		4 514		130	2.88
61650000 ASSURANCES RC DIRIGEANTS	1 942		2 154		213	9.87
61680000 ASSURANCE RISQUES DIVERS	282				282	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			145		145	100.00
61850000 FRAIS COLLOQUE/SEMINAIRE/CONF	750		1 600		850	53.13
61880000 FORMATION DES BENEVOLES	670		1 485		815	54.88
61890000 VISITE MED. & PSYCO. DAPTITUDE	170		1 092		922	84.40
62260000 HONORAIRES CEGECO	5 098		6 000		902	15.04
62261000 AUTRES HONORAIRES	5 200		3 960		1 240	31.31
62270000 FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	50		50			
62360000 COMM. - CATALOGUES & IMPRIMES	931				931	
62380000 COMM. DIVERS (DONS,POURBOIRES)			775		775	100.00
62410000 FRAIS DE TRANSPORT SUR ACHATS			48		48	100.00
62480000 TRANSPORT DE BIENS - DIVERS			1 315		1 315	100.00
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT. BENEVOLES	39 986		42 043		2 057	4.89
62560000 MISSIONS (FRAIS BENEVOLES)	491		839		348	41.49
62570000 RECEPTION	707		8 442		7 735	91.62
62571000 FRAIS DE REPAS CHANTIERS	2 242		465		1 778	382.45
62610000 FRAIS POSTAUX	44		154		109	71.08
62620000 TELECOMMUNICATIONS	1 520		1 135		385	33.93
62700000 FRAIS DE SERVICES BANCAIRES	338		184		155	84.23
62810000 COTIS. DIVERSES (FEDE / ASSO.)	872		771		101	13.10
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	345		993		648	65.26
63513000 IMPOTS LOCAUX DIVERS	139		788		649	82.36
63580000 REDEVANCES RADIOELECTRIQUES	176		175		1	0.57
63710000 REDEVANCE IMMATRICULATION EPSF	30		30			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	34 128		17 606		16 522	93.84
68112000 DOT.AUX AMORTS ET PROVISIONS	34 128		17 606		16 522	93.84
AUTRES CHARGES	74		0		74	NS
65110000 LICENCES INFORM. NOMS DOMAINE	24				24	
65410000 CREANCES DE L EXERCICE	50				50	
65810000 AUTRES CHARGES GEST.COURANTE			0		0	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	216	734	198	049	18 685	9.43
RESULTAT D'EXPLOITATION	30	531	18	821	49 353	262.21
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	799		376		423	112.37
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	799		376		423	112.37
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	799		376		423	112.37
RESULTAT FINANCIER	799		376		423	112.37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	29	732	19	198	48 930	254.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	101		22	842	22 741	99.56
77200000 PDTS EXCEPTIONNELS - EXO ANTE	101		22	762	22 661	99.55
77210000 COTISATIONS EXO ANTERIEUR			80		80	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	20	747	7	278	13 469	185.06
77700000 PDTS EXCEP - QP SUBV. INVEST.	20	747	7	278	13 469	185.06
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	20	848	30	120	9 272	30.78
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	99				99	
67200000 CHGES EXCEPT. SUR EX ANTERIEUR	99				99	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			1	094	1 094	100.00
67520000 V.C.E.A - IMMO CORPORELLES			1	094	1 094	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	99		1	094	995	90.99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20	749	29	026	8 277	28.52
TOTAL PRODUITS	207	850	247	367	39 517	15.98
TOTAL DES CHARGES	216	832	199	143	17 690	8.88
SOLDE INTERMEDIAIRE	8	983	48	224	57 207	118.63
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	70	876			70 876	
78950000 REPRISE DE FONDS DEDIES 241P30	70	876			70 876	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	2	221	10	485	8 264	78.82
68950000 PROVISIONS ENGAGEMENT 241P30	2	221	10	485	8 264	78.82
EXCEDENTS OU DEFICITS	59	672	37	739	21 933	58.12

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 033 735.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 186 202.84 Euros et dégageant un excédent de 59 672.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le Conseil d'Administration.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 1) En 2019, l'AJECTA compte 199 membres.
- 3) Subvention d'exploitation perçue pour un montant total de 3 500€
- 4) Reprise des fonds dédiés, utilisés pour le rapatriement de la 241P30 pour un montant de 70 875.74€
- 5) Subvention d'investissement reçue pour les travaux de l'accueil et sanitaire d'un montant de 21 972€
- 6) Subvention d'exploitation de la Commune du Provinois reçue pour un montant de 2 000€
- 7) La locomotive 241P30 a été rappatriée. La collecte pour le rappatriement de la machine est close, et un nouveau projet à été crée "restauration et remise en état" pour les collectes de dons manuels affectés.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

L'AJECTA est impactée par la crise sanitaire liée au COVID-19, ne permettant plus, et ce durant toute cette période, de pouvoir organiser toutes manifestations habituellement tenues à cette période, notamment à Pâques.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre			4 320
Installations générales agencements aménagements des constructions	334 700		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 693		704
Installations générales agencements aménagements divers	23 067		21 935
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	433 674		493 927
Immobilisations corporelles en cours	403 093		131 825
TOTAL	1 226 227		652 710
TOTAL GENERAL	1 226 227		652 710

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			4 320	4 320
Installations générales agencements aménagements constr.			334 700	334 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			32 397	32 397
Installations générales agencements aménagements divers			45 002	45 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			927 600	927 600
Immobilisations corporelles en cours		490 831	44 087	44 087
TOTAL		490 831	1 388 106	1 388 106
TOTAL GENERAL		490 831	1 388 106	1 388 106

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre		255		255
Installations générales agencements aménagements constr.	31 248	14 644		45 892
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 026	1 120		29 146
Installations générales agencements aménagements divers	18 832	1 554		20 386
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	413 429	16 555		429 984
TOTAL	491 536	34 128		525 664
TOTAL GENERAL	491 536	34 128		525 664

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	255				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 644				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 120				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 554				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 555				
TOTAL	34 128				
TOTAL GENERAL	34 128				

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	600	600	
Débiteurs divers	462	462	
Charges constatées d'avance	28 543	9 451	19 092
TOTAL	29 605	10 513	19 092

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	27 339	27 339		
Produits constatés d'avance	140	140		
TOTAL	27 479	27 479		

Facture de révision SDH de fin 2016, pour un montant de 24 299.30€ et pour laquelle la charge est à extourner sur 15 ans soit 1 735.66€ chaque année.

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Dons 241P30	70 876	70 876	70 876	2 221	2 221
Don Chemin Fer Touristiq	30	30			30
TOTAL	70 906	70 906	70 876	2 221	2 251

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Fonds dédiés

Ces fonds dédiés correspondent aux dons manuels affectés au projet d'acquisition de la locomotive 241P30.

Une reprise des fonds dédiés à été effectuée sur l'exercice pour le rapatriement de la 241P30.

Suite au rappatriement de la locomotive, un nouveau projet pour la restauration et remise en état à été crée pour recevoir ces dons manuels affectés au projet de la 241P30.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Le matériel roulant classé monument historique ne fait pas l'objet d'amortissement.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	7 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	5 898	5 766	131	
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	2 920	6 975		4 055
Total I	8 818	12 741	131	4 055
Production				
Production en cours				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
- EAU ET ELECTRICITE	650
- EAU ET ELECTRICITE	517
- NANTILLET	174
- EOS AUDIT	4 000
- CEGECO	3 398
Total	8 739

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- LOC IMMO - SITE LONGUEVILLE	70		
- ASSURANCES RC MULTIRISQUES	1 957		
- ASSURANCES RC PREST.	2 105		
- LOC.IMMO. NEXITY	2 509		
- ASSU RC PREST.	2 378		
- TEL	1		
- TEL	2		
- ASSU MONO ENGIN	429		
- FACTURE SDH EXTOURNEE SUR 15 ANS	19 092		
Total	28 543		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- COTISATIONS 2020	140		
Total	140		

Subventions d'équipement

Sont comptabilisées en subvention d'investissement, les subventions reçues pour financer les travaux suivants:

- restauration de la 140C231
- restauration de la halle ferroviaire (pignons), les subventions d'investissements concernées sont amorties sur 25 ans au même rythme que les travaux
- Travaux pour l'amélioration de l'accueil et la mise en accessibilité handicapés et la création de sanitaires de la rotonde ferroviaire. Ces travaux sont terminés depuis le 31 mai 2017, les subventions d'investissement concernées sont donc amorties au même rythme que les immobilisations sur 25 ans.

Les subventions concernant la restauration de la 140C231 sont amortis, les travaux étant terminés.

Subventions reçues sur l'exercice:

- Subvention pour les travaux de l'accueil avec accessibilité aux personnes handicapées pour un montant de 21 972€

Ventilation des prestations

- Les prestations liées notamment aux manifestations de bienfaisance, représentent pour 2019 un montant total de 86 189.30€
- Les dons affectés et non affectés totalisent 21 511.97€
- Le total des cotisations y compris papier s'élève à 6 850€
- Les abandons et frais des bénévoles ont légèrement baissé cette année

Subvention d'exploitation

Une subvention d'exploitation versée par la Communauté de Communes du Provenois pour un montant de 2 000€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Bénévolat :

Le nombre d'heures de bénévolat est évalué en € (nombre d'heures * smic horaire chargé à 37.89%) Smic au 1er janvier 19 : 10.03€

Donc pour l'exercice 2019: 12 451 heures * smic horaire 37.89% = 12 451*(10.03+37.89%)

= 12 451 * 13.83

= **172 197.33€**

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- QUOTE PART SUBV. TRAVAUX DRAC	5 572	777000
- QUOTE PART SUBV. CD77 140C241	4 847	7770000
- QUOTE PART SUBV. COM COM 140C231	800	777000
- QUOTE PART ROTONDE DRAC	2 401	777000
- QUOTE PART SUBV. ROTONDE CG77	612	777000
- QUOTE PART SUBV. ROTONDE FONDATION P	1 636	777000
- QUOTE PART SUBV. SANITAIRE DRAC	1 638	777000
- QUOTE PART SUBV. SANITAIRE CRIDF	3 242	777000
- REMBOURSEMENT FOURNISSEUR 2014	101	772000
Total	20 849	
Charges exceptionnelles		
- SOLDE QPART RESULTAT - SUBVENTION PERDUE	99	672000
Total	99	

Transferts de charges

Nature	Montant
SNCF - REFACTURATION FRAIS	2 412
SIGUIER - REFACTURATION SOLDE VOYAGE	1 630
UNECTO - REFACTURATION IMMATRIVULATION	240
RATP - REFACTURATION FRAIS D'ACHEMINEMENT	12 000
Total	16 282