

ICOMOS

conseil international des monuments et des sites

Comptes annuels 31/12/2020

SOMMAIRE

Bilan et compte de résultat 3

Annexes 16

Bilan et compte de résultat 31/12/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	53 933,41	34 134,98	19 798,43	1,03	23 718,11	1,18
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	53 933,41	34 134,98	19 798,43	1,03	23 718,11	1,18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	258 337,33	7 440,00	250 897,33	13,07	456 813,49	22,79
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	3 590,05		3 590,05	0,19	6 188,43	0,31
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	17 727,67		17 727,67	0,92	17 727,67	0,88
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 489 982,22		1 489 982,22	77,61	1 345 246,46	67,11
Charges constatées d'avance	137 871,58		137 871,58	7,18	154 902,04	7,73
TOTAL (II)	1 907 508,85	7 440,00	1 900 068,85	98,97	1 980 878,09	98,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 961 442,26	41 574,98	1 919 867,28	100,00	2 004 596,20	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	501 575,01	26,13	420 149,40	20,96
Résultat de l'exercice	5 757,84	0,30	81 425,61	4,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	507 332,85	26,43	501 575,01	25,02
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	81 000,00	4,22	81 000,00	4,04
Provisions pour charges	210 038,00	10,94	342 790,47	17,10
TOTAL (III)	291 038,00	15,16	423 790,47	21,14
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 192,41	0,79	15 614,69	0,78
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	73 330,35	3,82	80 849,02	4,03
. Organismes sociaux	66 249,76	3,45	83 033,11	4,14
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 384,75	0,44	5 452,84	0,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	350 837,54	18,27	323 742,77	16,15
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	607 501,62	31,64	570 538,29	28,46
TOTAL (IV)	1 121 496,43	58,42	1 079 230,72	53,84
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 919 867,28	100,00	2 004 596,20	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	146,52		146,52	0,01	733,04	0,07	-587	-80,07
Production vendue biens								
Production vendue services	-1 992,17	991 774,01	989 781,84	99,99	1 009 943,11	99,93	-20 162	-1,99
Chiffres d'Affaires Nets	-1 845,65	991 774,01	989 928,36	100,00	1 010 676,15	100,00	-20 748	-2,04
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			130 811,27	13,21	79 939,43	7,91	50 872	63,64
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			315 031,08	31,82	370 401,59	36,65	-55 370	-14,94
Autres produits			451 272,07	45,59	456 746,56	45,19	-5 474	-1,19
Total des produits d'exploitation (I)			1 887 042,78	190,62	1 917 763,73	189,75	-30 721	-1,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 740,39	0,18	2 568,18	0,25	-828	-32,23
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			850 969,03	85,96	885 100,83	87,58	-34 131	-3,85
Impôts, taxes et versements assimilés			29 389,75	2,97	31 786,16	3,15	-2 397	-7,53
Salaires et traitements			454 506,45	45,91	465 885,53	46,10	-11 379	-2,43
Charges sociales			175 064,79	17,68	178 345,20	17,65	-3 281	-1,83
Dotations aux amortissements sur immobilisations			78 698,21	7,95	123 760,24	12,25	-45 062	-36,40
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			106 569,00	10,77	143 207,00	14,17	-36 638	-25,57
Autres charges			173 925,73	17,57	27 698,31	2,74	146 227	527,93
Total des charges d'exploitation (II)			1 870 863,35	188,99	1 858 351,45	183,87	12 512	0,67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			16 179,43	1,63	59 412,28	5,88	-43 233	-72,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			675,38	0,07	4 670,46	0,46	-3 995	-85,54
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			453,94	0,05	647,54	0,06	-194	-29,97
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			12 333,67	1,25	19 593,91	1,94	-7 260	-37,04
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			13 462,99	1,36	24 911,91	2,46	-11 449	-45,95
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			153,06	0,02	417,42	0,04	-264	-63,30
Différences négatives de change			19 593,91	1,98	10 996,16	1,09	8 597	78,18
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			19 746,97	1,99	11 413,58	1,13	8 333	73,01
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 283,98	-0,62	13 498,33	1,34	-19 781	-146,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 895,45	1,00	72 910,61	7,21	-63 015	-86,42

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			8 515,00	0,84	-8 515	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			8 515,00	0,84	-8 515	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 137,61	0,42			4 137	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 137,61	0,42			4 137	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 137,61	-0,41	8 515,00	0,84	-12 652	-148,57
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 900 505,77	191,98	1 951 190,64	193,06	-50 685	-2,59
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 894 747,93	191,40	1 869 765,03	185,00	24 982	1,34
RÉSULTAT NET	5 757,84	0,58	81 425,61	8,06	-75 668	-92,92
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	53 933,41	34 134,98	19 798,43	1,03	23 718,11	1,18
218300000 MATERIEL DE BUREAU	39 813,84		39 813,84	2,07	31 182,31	1,56
218400000 MOBILIER	14 119,57		14 119,57	0,74	14 119,57	0,70
281830000 AMORTISSEMENT MATERIEL		20 263,01	-20 263,01	-1,05	-8 199,81	-0,40
281840000 AMORTISSEMENT MOBILIER		13 871,97	-13 871,97	-0,71	-13 383,96	-0,66
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	53 933,41	34 134,98	19 798,43	1,03	23 718,11	1,18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	258 337,33	7 440,00	250 897,33	13,07	456 813,49	22,79
411119000 CONTRATS 2019					403 743,00	20,14
411120000 CONTRATS 2020	202 656,00		202 656,00	10,56		
411219000 SUBVENTIONS 2019					10 000,00	0,50
411220000 SUBVENTIONS 2020	11 887,00		11 887,00	0,62		
411317000 MISSIONS DE CONSEIL 2017					4 130,78	0,21
411318000 MISSIONS DE CONSEILS 2018					6 651,94	0,33
411319000 MISSIONS DE CONSEILS 2019	2 717,00		2 717,00	0,14	22 247,77	1,11
411320000 MISSIONS DE CONSEILS 2020	29 225,33		29 225,33	1,52		
416000000 COTISATIONS DOUTEUSES	7 440,00		7 440,00	0,39	5 705,00	0,28
418100000 COTISATIONS A RECEVOIR	4 412,00		4 412,00	0,23	10 040,00	0,50
491000000 PROV. SUR COT. ET CONTRATS		7 440,00	-7 440,00	-0,38	-5 705,00	-0,27
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	3 590,05		3 590,05	0,19	6 188,43	0,31

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
467000000 DEBITEURS DIVERS	3 136,11		3 136,11	0,16	4 569,71	0,23
468700000 PRODUITS A RECEVOIR DIVERS	453,94		453,94	0,02	1 618,72	0,08
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	17 727,67		17 727,67	0,92	17 727,67	0,88
508000000 SICAV DE CAPITALISATION / CNY	17 727,67		17 727,67	0,92	17 727,67	0,88
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 489 982,22		1 489 982,22	77,61	1 345 246,46	67,11
512130000 CREDIT DU NORD E 115890	667 421,09		667 421,09	34,76	952 474,22	47,51
512135000 CREDIT DU NORD E C/L	86 986,33		86 986,33	4,53	86 338,79	4,31
512140000 CREDIT DU NORD \$ 115904	205 831,55		205 831,55	10,72	303 704,44	15,15
512145000 CREDIT MUTUEL _	408 115,06		408 115,06	21,26		
512150000 CREDIT MUTUEL \$	121 119,69		121 119,69	6,31		
530000000 CAISSE	35,65		35,65	0,00	2 227,54	0,11
531000000 CAISSE DEVISE \$	472,85		472,85	0,02	501,47	0,02
Charges constatées d'avance	137 871,58		137 871,58	7,18	154 902,04	7,73
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	137 871,58		137 871,58	7,18	154 902,04	7,73
TOTAL (II)	1 907 508,85	7 440,00	1 900 068,85	98,97	1 980 878,09	98,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 961 442,26	41 574,98	1 919 867,28	100,00	2 004 596,20	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	501 575,01	26,13	420 149,40	20,96
110000000 REPORT A NOUVEAU (SC)	501 575,01	26,13	420 149,40	20,96
Résultat de l'exercice	5 757,84	0,30	81 425,61	4,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	507 332,85	26,43	501 575,01	25,02
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	81 000,00	4,22	81 000,00	4,04
151100000 PROVISIONS POUR LITIGES - PERSONNEL	81 000,00	4,22	81 000,00	4,04
Provisions pour charges	210 038,00	10,94	342 790,47	17,10
153000000 PROVISION INDEMNITE DEPART RETRAITE	47 909,00	2,50	44 762,00	2,23
158000000 PROVISIONS CHARGES EXPLOITATIONS	162 129,00	8,44	298 028,47	14,87
TOTAL (III)	291 038,00	15,16	423 790,47	21,14
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 192,41	0,79	15 614,69	0,78
408100000 FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES	15 192,41	0,79	15 614,69	0,78
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	73 330,35	3,82	80 849,02	4,03
428200000 PROV. CONGES PAYES	41 580,35	2,17	42 749,02	2,13
428600000 PROVISION PRIMES A PAYER	31 750,00	1,65	38 100,00	1,90
. Organismes sociaux	66 249,76	3,45	83 033,11	4,14
431000000 URSSAF	16 558,00	0,86	16 899,00	0,84
437100000 AG2R	5 310,87	0,28	15 936,33	0,79
437350000 GENERALI - PREVOYANCE	1 534,38	0,08	1 472,26	0,07
437400000 GENERALI - RETRAITE	1 683,58	0,09	3 273,93	0,16
437500000 MUTUELLE BLEUE	1 265,08	0,07	1 309,36	0,07
438600000 CH. A PAYER / ORG. SOC.	39 897,85	2,08	44 142,23	2,20
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 384,75	5 452,84
442100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 412,00	2 270,00
447000000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 489,00	525,00
448600000 FORM. PROF. CONTINUE	2 483,75	2 657,84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	350 837,54	323 742,77
419000000 COT. PAYS CREDITEURS	46 168,67	32 714,97
467000400 Lituanie - Litige Comit ^e National	3 015,00	765,00
467200000 VICTORIA FALL'S FUND	42 017,71	41 017,71
467300000 PATRIMOINE du 20 ^e SIECLE-ISC20C	36 869,77	37 247,77
467300500 COMITE BOIS - IIWC	5 458,26	5 458,26
467301000 PAYSAGES CULTURELS - ISCCCL	7 531,22	6 881,22
467301500 ART RUPESTRE - CAR	1 657,13	1 107,13
467302000 PAT. CULTUREL IMMATERIEL - ICICH	589,42	589,42
467302500 INTERPRATION & PRESENTATION - ICIP	2 129,57	2 129,57
467303000 PAT. BÂTI PARTAGE - SBH	1 950,00	1 600,00
467303500 ANAL.REST STRUCT PAT ARCH- ISCARSAH	2 022,46	2 022,46
467304000 FORTIF. & PAT. MILITAIRE - ICOFORT	3 321,62	2 971,62
467304500 PATRIMOIN CULT SUBAQUATIQUE - ICUCH	800,00	800,00
467305000 GESTION PAT. ARCHEOLOGIQUE - ICAHM	4 050,23	3 300,23
467305500 PREPARATION aux RISQUES - ICORP	2 479,81	2 079,81
467306000 VILLES et VILLAGES HIST. - CIVVIH	5 323,73	4 923,73
467306500 PATRIMOINE RELIGIEUX - PRERICO	1 816,54	1 216,54
467307000 PAT. ARCHIT. DE TERRE - ISCEAH	6 408,15	3 882,15
467307500 ARCHITECTURE VERNACULAIRE - CIAV	2 024,23	1 824,23
467308000 TOURISME CULTUREL - ICTC	4 110,33	3 310,33
467308500 ITINERAIRES CULTURELS - CIIC	1 391,67	1 041,67
467310000 FORMATION - CIF	41,67	41,67
467311500 QUESTIONS LEGALES - ICLAFI	1 000,00	
467400000 COMITE PIERRE - ISCS	10 351,38	10 151,38
467500000 DOCUMENTATION PATRIMOINE - CIPA	28 772,96	26 309,21
467600000 COMPTE COMITE ISRAËL	44 068,11	35 830,11
467700000 FONDS RAYMOND LEMAIRE	18 360,57	18 300,57
467800000 CPT. "DONATIONS EXCEPT." JP	500,00	500,00
468600000 CHARGES A PAYER	66 607,33	75 726,01
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	607 501,62	570 538,29
487200000 SUBVENTIONS ET CONTRATS PERCUS D'AVANCE	407 259,44	563 038,29
487300000 MISSIONS DE CONSEILS PERCUES D'AVANCE	200 242,18	7 500,00
TOTAL(IV)	1 121 496,43	1 079 230,72
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 121 496,43	1 079 230,72

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	146,52		146,52	0,01	733,04	0,07	-587	-80,07
707100000 VENTES PUBLICATIONS DOC.	146,52		146,52	0,01	733,04	0,07	-587	-80,07
Production vendue biens								
Production vendue services	-1 992,17	991 774,01	989 781,84	99,99	1 009 943,11	99,93	-20 162	-1,99
705910000 CONTRATS UNESCO		783 145,00	783 145,00	79,11	767 846,00	75,97	15 299	1,99
705920000 AUTRES CONTRATS		131 953,33	131 953,33	13,33	59 375,00	5,87	72 578	122,24
705930000 MISSIONS DE CONSEIL DIVER		76 675,68	76 675,68	7,75	115 785,54	11,46	-39 110	-33,77
706000000 PRESTATIONS DE SERVICE					1 092,90	0,11	-1 092	-100,00
706100000 CLIMATE CHANGE EDINBURG	-3 622,88		-3 622,88	-0,36	62 572,36	6,19	-66 194	-105,78
708000000 PROD. DES ACTIVITES ANNE	1 630,71		1 630,71	0,16	3 271,31	0,32	-1 641	-50,16
Chiffres d'Affaires Nets	-1 845,65	991 774,01	989 928,36	100,00	1 010 676,15	100,00	-20 748	-2,04

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			130 811,27	13,21	79 939,43	7,91	50 872	63,64
742000000 SUBVENTIONS GOUVERNEMENTS			113 924,27	11,51	71 666,67	7,09	42 258	58,97
743200000 SUBVENTIONS AUTRES INSTITUTIONS					6 250,00	0,62	-6 250	-100,00
743500000 SUBVENTIONS DIVERSES			1 887,00	0,19	1 100,00	0,11	787	71,55
743600000 CROWDFUNDING			15 000,00	1,52	922,76	0,09	14 078	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			315 031,08	31,82	370 401,59	36,65	-55 370	-14,94
781000000 REPRISES AMT. PROV. / EXPLOIT.			110 000,00	11,11	85 000,00	8,41	25 000	29,41
781500000 RAP S/COT., SUBV. ET CONT.			193 733,47	19,57	283 829,53	28,08	-90 096	-31,73
791000000 REMBOURSEMENTS SECU			1 600,00	0,16	1 572,06	0,16	28	1,78
791100000 ACTIVITE PARTIELLE - COVID 2020			9 697,61	0,98			9 697	N/S
Autres produits			451 272,07	45,59	456 746,56	45,19	-5 474	-1,19
758000000 PDTS DIV. GESTION COURANTE			1 563,10	0,16	4 445,30	0,44	-2 882	-64,83
758026000 COT. COMITES NATIONAUX 2016					390,00	0,04	-390	-100,00
758028000 COT. COMITES NATIONAUX 2018					980,00	0,10	-980	-100,00
758029000 COT. COMITES NATIONAUX 2019			1 250,00	0,13	446 845,00	44,21	-445 595	-99,71
758030000 COT. COMITES NATIONAUX 2020			439 830,00	44,43			439 830	N/S
758156000 COT. INDIVIDUELLES 2018					50,00	0,00	-50	-100,00
758157000 COT. INDIVIDUELLES 2019					4 036,26	0,40	-4 036	-100,00
758158000 COT. INDIVIDUELLES 2020			8 628,97	0,87			8 628	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 887 042,78	190,62	1 917 763,73	189,75	-30 721	-1,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 740,39	0,18	2 568,18	0,25	-828	-32,23
607000000 ACHAT MAT. INFORMATIQUE			1 740,39	0,18	2 568,18	0,25	-828	-32,23
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			850 969,03	85,96	885 100,83	87,58	-34 131	-3,85
604100000 IMPRESSION			16 119,57	1,63	12 178,59	1,20	3 941	32,36
604300000 PHOTOCOPIES - PHOTOS			2 238,84	0,23	5 201,97	0,51	-2 963	-56,96
604500000 SUBV. AUX COM. INTERNATIONAUX					8 958,33	0,89	-8 958	-100,00
604600000 SUBV. AUX COM. NATIONAUX			8 333,33	0,84			8 333	N/S
604700000 SUBV. ORGANISMES DIVERS			750,00	0,08	165,00	0,02	585	354,55
604800000 MAINTENANCE MATERIELS DIVERS			37 267,83	3,76	45 275,03	4,48	-8 008	-17,68
605100000 ACHAT DE PETITS MATERIELS			382,92	0,04	197,68	0,02	185	93,91
605200000 ACHAT DE PETIT MOBILIER					248,74	0,02	-248	-100,00
606300000 PRODUITS D'ENTRETIEN			1 179,00	0,12			1 179	N/S
606400000 FOURNITURES DE BUREAU			2 885,39	0,29	5 288,63	0,52	-2 403	-45,43
606800000 EPICERIE DIVERSE			618,55	0,06	546,76	0,05	72	13,19
606900000 FOURNITURES DIVERSES			844,29	0,09	721,81	0,07	123	17,06
613500000 LOCATION MATERIEL DE BUREAU			4 502,20	0,45	4 275,93	0,42	227	5,31

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
614200000 GDF - CHAUFFAGE	3 024,00	0,31			3 024	N/S
614300000 EDF	9 022,00	0,91			9 022	N/S
614500000 CHARGES LOCATIVES - MEDIATHEQUE	29 299,00	2,96	39 263,00	3,88	-9 964	-25,37
616110000 ASSURANCE IMMEUBLE	3 633,73	0,37	3 232,12	0,32	401	12,41
616120000 ASSURANCE PERSONNEL	1 000,00	0,10	875,00	0,09	125	14,29
616130000 ASSURANCE COMITE EXECUTIF	890,00	0,09	890,00	0,09		0,00
617000000 ETUDES ET RECHERCHES EXTERNES	1 968,33	0,20	9 904,38	0,98	-7 936	-80,12
618000000 DIVERS / ACHAT DOC.	24,00	0,00	79,35	0,01	-55	-69,61
621000000 PERSONNEL EXTERIEUR	115 200,00	11,64	106 393,92	10,53	8 807	8,28
622400000 SUBVENTIONS DIVERSES	2 000,00	0,20	20 596,55	2,04	-18 596	-90,28
622601000 HON. TS EAU & PATRIMOINE	18 357,00	1,85			18 357	N/S
622610000 HONORAIRES DIVERS	24 871,47	2,51	19 752,00	1,95	5 119	25,92
622620000 HONORAIRES / TRADUCTIONS	46 115,76	4,66	59 278,98	5,87	-13 163	-22,20
622630000 HONORAIRES CONSEILLERS CPM	49 250,00	4,98	52 250,00	5,17	-3 000	-5,73
622640000 HONORAIRES / EVALUATIONS	18 800,00	1,90	19 200,00	1,90	-400	-2,07
622645000 HONORAIRES DIALOGUE	1 000,00	0,10	2 800,00	0,28	-1 800	-64,28
622650000 HONORAIRES / AUTRES CONTRATS	143 471,55	14,49	69 804,67	6,91	73 667	105,53
622660000 HONORAIRES / MONITORING	13 900,00	1,40	11 000,00	1,09	2 900	26,36
622665000 HONORAIRES SOC's / DRAFTING	12 200,00	1,23	31 799,61	3,15	-19 599	-61,62
622665100 HONORAIRES SOC's / REVIEW	6 300,00	0,64	5 000,00	0,49	1 300	26,00
622667000 HONORAIRES OUV / PAT. MONDIAL	2 920,00	0,29	3 080,00	0,30	-160	-5,18
622670000 HON. PANEL (ICOMOS) CPM	17 500,00	1,77	6 800,00	0,67	10 700	157,35
622690000 HON. REUNIONS COMITE CPM			8 400,00	0,83	-8 400	-100,00
622691000 HON. SOC MEETINGS	3 552,00	0,36	1 800,00	0,18	1 752	97,33
622692000 HON. PERIODIC REPORTING MEETINGS			1 152,00	0,11	-1 152	-100,00
622696000 HON. TECHNICAL REVIEWS EVAL & MON	28 815,04	2,91	23 000,00	2,28	5 815	25,28
622696200 HON. P R REACTIVE MONIT MISS REPORT	8 375,00	0,85	7 950,00	0,79	425	5,35
622696500 HON. PEER REVIEW MISS. CONSEIL	2 950,00	0,30	20 750,00	2,05	-17 800	-85,77
622697000 HON. INTERN. ASSIST. REQUESTS	3 000,00	0,30	5 000,00	0,49	-2 000	-39,99
622698000 HON. REQUESTS MINOR MODIFICATIONS	2 520,00	0,25	3 080,00	0,30	-560	-18,17
622698500 HON. DESK REVIEWS	400,00	0,04			400	N/S
622699000 HON. REFFERED BACK NOMINATIONS	3 800,00	0,38	2 850,00	0,28	950	33,33
622699500 HON. ADVISORY MISSIONS	42 377,15	4,28	47 026,00	4,65	-4 649	-9,88
622810000 MECANOGRAPHIE	6 109,56	0,62	6 922,52	0,68	-813	-11,74
623300000 PUBLICITE, FOIRES ET EXPOS.	155,20	0,02			155	N/S
623800000 COT., DONS ET DIVERS...	959,80	0,10	1 966,22	0,19	-1 007	-51,21
624000000 TRANSPORT PUBLICATIONS			39,50	0,00	-39	-100,00
625110000 VOY. / EVALUATIONS WHC	2 903,36	0,29	3 453,61	0,34	-550	-15,92
625111000 VOY. / MONITORING WHC	4 063,81	0,41	18 557,09	1,84	-14 494	-78,10
625120000 VOY. / AUTRES CONTRATS	25 558,47	2,58	10 062,82	1,00	15 496	154,01
625130000 VOY. DU PERSONNEL	1 896,94	0,19	2 278,76	0,23	-382	-16,76
625140000 VOY. MEMBRES DU COMITE EXECUTIF	1 852,50	0,19	1 062,00	0,11	790	74,39
625155000 VOY. DIVERS / INVITATIONS	-2 532,02	-0,25	4 509,89	0,45	-7 041	-156,14
625160000 VOY. MISSIONS DIVERSES	12 534,04	1,27	6 896,91	0,68	5 638	81,76
625168000 VOY. OTHER WH EXPERT & REG. TRAIN.	266,00	0,03	250,22	0,02	16	6,40
625170000 VOY. PANEL (ICOMOS) CPM	1 432,20	0,14	6 735,06	0,67	-5 303	-78,73
625190000 VOY. REUNIONS COMITE CPM			11 321,30	1,12	-11 321	-100,00
625191000 VOY. SOC MEETINGS			768,30	0,08	-768	-100,00
625199500 VOY. ADVISORY MISSIONS	3 207,92	0,32	10 172,58	1,01	-6 965	-68,46
625200000 PETITS DEPLACEMENTS	302,94	0,03	430,35	0,04	-128	-29,76
625610000 P.DIEM - FRAIS EVALUATIONS WHC	12 529,60	1,27	9 214,00	0,91	3 315	35,98
625611000 P.DIEM - FRAIS MONITORING WHC	11 551,82	1,17	7 667,46	0,76	3 884	50,66
625620000 P.DIEM - FRAIS AUTRES CONTRATS	340,00	0,03	8 349,92	0,83	-8 009	-95,92
625630000 P.DIEM - PERSONNEL	2 303,13	0,23	3 876,30	0,38	-1 573	-40,57
625640000 P.DIEM - MEMBRES du BOARD et du CE	912,00	0,09	134,16	0,01	778	580,60
625650000 P.DIEM - FRAIS DES OFFICIERS	359,00	0,04	149,17	0,01	210	140,94
625651000 REMBT. FRAIS DU DIRECTEUR			595,02	0,06	-595	-100,00
625655000 REMBT. FRAIS DIVERS / INVITATIONS	-462,00	-0,04	2 474,72	0,24	-2 936	-118,66
625660000 REMBT. FRAIS MISSIONS DIVERSES	7 134,18	0,72	11 029,66	1,09	-3 895	-35,31
625668000 P.DIEM OTHER WH EXPERT& REG. TRAIN.			916,00	0,09	-916	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
625670000 P.DIEM - PANEL (ICOMOS) CPM	3 100,00	0,31	13 086,55	1,29	-9 986	-76,30
625690000 P.DIEM - REUNIONS COMITE CPM			16 429,13	1,63	-16 429	-100,00
625691000 P.DIEM SOC MEETINGS			1 360,00	0,13	-1 360	-100,00
625699500 PER DIEM ADVISORY MISSIONS	7 676,94	0,78	6 890,78	0,68	786	11,41
625710000 FRAIS DE RECEPTION	6 259,84	0,63	7 030,87	0,70	-771	-10,96
625720000 ORGANISATION DE REUNIONS	6 087,99	0,61	12 176,76	1,20	-6 089	-50,00
626100000 POSTE	9 369,53	0,95	7 601,65	0,75	1 768	23,26
626300000 TELEPHONE - FAX	26 766,66	2,70	11 977,56	1,19	14 789	123,48
627000000 SERVICES BANCAIRES	5 521,17	0,56	10 980,61	1,09	-5 459	-49,71
628000000 DIVERS / COTISATIONS...	1 150,50	0,12	1 667,33	0,16	-517	-31,00
Impôts, taxes et versements assimilés	29 389,75	2,97	31 786,16	3,15	-2 397	-7,53
631100000 TAXE SUR LES SALAIRES	26 906,00	2,72	27 574,32	2,73	-668	-2,41
633300000 FORMATION PROF. CONTINUE	2 483,75	0,25	4 211,84	0,42	-1 728	-41,03
Salaires et traitements	454 506,45	45,91	465 885,53	46,10	-11 379	-2,43
641000000 REMUNERATION DU PERSONNEL	444 189,52	44,87	443 972,18	43,93	217	0,05
641200400 REMUNERATIONS STAGIAIRES	16 823,20	1,70	15 419,35	1,53	1 404	9,11
641208000 VAR.PROV.CONGES PAYES	-1 168,67	-0,11	1 418,00	0,14	-2 586	-182,36
641400000 TRANSP.T. MENSUEL PERSONNEL	4 662,40	0,47	5 076,00	0,50	-414	-8,15
641500000 VAR.PROV.PRIMES	-10 000,00	-1,00			-10 000	N/S
Charges sociales	175 064,79	17,68	178 345,20	17,65	-3 281	-1,83
645100000 URSSAF	122 299,36	12,35	123 570,12	12,23	-1 271	-1,02
645300000 REUNICA	32 062,27	3,24	35 364,79	3,50	-3 302	-9,33
645320000 GENERALI RETRAITE	3 479,97	0,35	3 433,31	0,34	46	1,34
645350000 GENERALI PREVOYANCE (Agirc)	6 102,65	0,62	6 038,05	0,60	64	1,06
645500000 MUTUELLE BLEUE	10 406,92	1,05	10 225,61	1,01	181	1,77
645808000 CH. / CONGES PAYES	-594,38	-0,05	-1 582,68	-0,15	988	62,45
647500000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 308,00	0,13	1 296,00	0,13	12	0,93
Dotations aux amortissements sur immobilisations	78 698,21	7,95	123 760,24	12,25	-45 062	-36,40
681120000 D.A.P. AMORTISSEMENTS	12 551,21	1,27	8 826,24	0,87	3 725	42,20
681200000 D.A.P. CHARGES EXPLOITATION DIV.	66 147,00	6,68	114 934,00	11,37	-48 787	-42,44
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges	106 569,00	10,77	143 207,00	14,17	-36 638	-25,57
681500000 PROV. S/ COTISATIONS NON PAYEES	7 440,00	0,75	5 705,00	0,56	1 735	30,41
681580000 DAP CHARGES EXPLOIT. (Cont & Subv)	99 129,00	10,01	137 502,00	13,60	-38 373	-27,90
Autres charges	173 925,73	17,57	27 698,31	2,74	146 227	527,93
654100000 CONTRATS IRRECOURVABLES	162 058,00	16,37	23 179,93	2,29	138 879	599,16
654200000 COTISATIONS IRRECOURVABLES	8 718,00	0,88	4 310,33	0,43	4 408	102,27
658000000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	3 149,73	0,32	208,05	0,02	2 941	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 870 863,35	188,99	1 858 351,45	183,87	12 512	0,67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	16 179,43	1,63	59 412,28	5,88	-43 233	-72,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations	675,38	0,07	4 670,46	0,46	-3 995	-85,54
761500000 PRODUITS FINANCIERS	675,38	0,07	4 670,46	0,46	-3 995	-85,54
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	453,94	0,05	647,54	0,06	-194	-29,97
768000000 INTERETS BANCAIRES	453,94	0,05	647,54	0,06	-194	-29,97
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change	12 333,67	1,25	19 593,91	1,94	-7 260	-37,04
766000000 GAINS DE CHANGE	12 333,67	1,25	19 593,91	1,94	-7 260	-37,04
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	13 462,99	1,36	24 911,91	2,46	-11 449	-45,95
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	153,06	0,02	417,42	0,04	-264	-63,30

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
661500000 FRAIS FINANCIERS	153,06	0,02	417,42	0,04	-264	-63,30
Différences négatives de change	19 593,91	1,98	10 996,16	1,09	8 597	78,18
666000000 PERTES DE CHANGE	19 593,91	1,98	10 996,16	1,09	8 597	78,18
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	19 746,97	1,99	11 413,58	1,13	8 333	73,01
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-6 283,98	-0,62	13 498,33	1,34	-19 781	-146,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	9 895,45	1,00	72 910,61	7,21	-63 015	-86,42
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			8 515,00	0,84	-8 515	-100,00
772000000 PROFITS / EX. ANTERIEURS			8 515,00	0,84	-8 515	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			8 515,00	0,84	-8 515	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 137,61	0,42			4 137	N/S
671000000 PERTES EXCEPTIONNELLES	6,83	0,00			6	N/S
671420000 CREANCES IRRECOUV. EX. ANTER.	4 130,78	0,42			4 130	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 137,61	0,42			4 137	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 137,61	-0,41	8 515,00	0,84	-12 652	-148,57
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 900 505,77	191,98	1 951 190,64	193,06	-50 685	-2,59
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 894 747,93	191,40	1 869 765,03	185,00	24 982	1,34
RÉSULTAT NET	5 757,84	0,58	81 425,61	8,06	-75 668	-92,92
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

31/12/2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 919 867,28 euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 5 757,84 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

- L'association a connu une baisse de son activité due à la crise sanitaire de la COVID-19. Plusieurs projets ont été reportés sur 2021.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2-1 METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

2.2. PRINCIPALES METHODES D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

2.2.2 Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

2.2.3 Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

2.2.4 Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2.5 Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite estimés à 47 909 euros au 31/12/2020 ont été comptabilisés pour la première fois dans les comptes annuels.

La charge propre à l'exercice s'élève à 3 147 euros.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	45 302	8 631		53 933
Immobilisations financières				
TOTAL	45 302	8 631		53 933

3.2 Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	21 584	12 551		34 135
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	21 584	12 551		34 135
TOTAL GENERAL (I+II+III)	21 584	12 551		34 135

3.3 Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	258 337	258 337	
Autres créances	3 590	3 590	
Charges constatées d'avance	137 872	137 872	
TOTAL	399 799	399 799	

3.4 Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	4 412
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	454
TOTAL	4 866

3.5 Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	5 705	7 440	5 705	7 440
Comptes financiers				
TOTAL	5 705	7 440	5 705	7 440

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 Fonds associatifs

Postes	A	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	420 149	81 426		501 575
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	420 149	81 426		501 575
Fonds associatifs avec droit de reprises:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	420 149	81 426		501 575

4.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		501 575
SOLDE		501 575

4.3 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de	Diminution Reprises de	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges	81 000			81 000
Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à Provisions pour amendes et pénalités	44 762	3 147		47 909
Provisions pour pensions obligatoires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	298 028	162 129	298 028	162 129
TOTAL (II)	423 790	165 276	298 028	291 038
TOTAL GENERAL (I+II)	423 790	165 276	298 028	291 038
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		165 276	298 028	

4.4 Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	15 192	15 192		
Dettes fiscales et sociales	147 965	147 965		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	350 838	350 838		
Produits constatés d'avance	607 502	607 502		
TOTAL	1 121 496	1 121 496		

4.5 Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	15 192
Dettes fiscales et sociales	39 898
Autres dettes	66 607
TOTAL	121 697

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 Subventions reçues et fonds dédiés**

Subventions perçues des gouvernements :

- Ministère Chinois de la Culture (SACH) = 20 000 euros - affectation : budget de fonctionnement de l'ICOMOS
- Ministère Autrichien de la Culture = 15 000 euros - affectation : budget de fonctionnement de l'ICOMOS
- Ministère Français de la Culture = 20 000 euros - affectation : budget de fonctionnement de l'ICOMOS
- Ministère Coréen de la Culture = 35 833 euros – affectation : étude « Water in Asia »
- Ministère Suisse de la Culture = 23 091 euros – affectation : IPCC Meeting

Subventions perçues par d'autres institutions :

- ICCROM – Sharjah Office = 1 887 euros – affectation : English Editing Services

Total des subventions perçues = 115 811 euros

5.2 Subventions d'investissements

Aucune subvention d'investissement n'a été perçue sur l'exercice.

5.3 Subventions de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement perçues au titre l'exercice 2020 s'élèvent à un total de 55 000 euros.

- Ministère Autrichien de la Culture = 15 000 euros
- Ministère Français de la Culture = 20 000 euros
- Ministère Chinois de la Culture = 20 000 euros

Il s'agit de subventions d'exploitation.

Elles ne sont assorties d'aucune condition suspensive.

5.4 Analyse du chiffre d'affaire et des ressources

ACCOUNTS n °	TYPES OF RESOURCES	31/12/2019	%	31/12/2019	%	VARIATION	
705 910	UNESCO CONTRACTS	783 145	49,87%	767 846	49,67%	15 299	1,99%
758 XXX	CONTRIBUTIONS	449 709	28,64%	454 706	29,41%	-4 997	-1,10%
705 930	COUNCIL MISSIONS	76 676	4,88%	116 482	7,53%	-39 806	-34,17%
740 XXX	SUBSIDIES	115 811	7,37%	79 017	5,11%	36 795	46,57%
705 920	OTHER CONTRACTS	131 953	8,40%	59 375	3,84%	72 578	122,24%
708 XXX	ADDITIONAL ACTIVITIES	1 631	0,10%	3 271	0,21%	-1 641	-50,15%
706 XXX	SERVICES	-3 623	-0,23%	63 665	4,12%	-67 288	-105,69%
743 XXX	CROWDFUNDING	15 000	0,96%	923	0,06%	14 077	1525,56%
707 XXX	DIVERSE SALES	147	0,01%	733	0,05%	-587	-80,01%
TOTAL		1 570 449	100,00%	1 546 018	100,00%	24 430	1,58%

5.5 Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	0
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	4 138
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	- 4 138

Les pertes exceptionnelles correspondent aux missions de conseils Italie 2017 (Vicenza) et Pérou 2017 (Lima).

6. AUTRES INFORMATIONS**6.1 Effectif moyen**

	Femmes	Hommes	Total
Cadres	4	1	5
Non cadres	5	0	5
TOTAL	9	1	10

6.2 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 296 euros TTC.