

# ICOMOS

conseil international des monuments et des sites

## Comptes annuels 31/12/2021

# Bilan et compte de résultat 31/12/2021

## SOMMAIRE

Bilan et compte de résultat ..... 3

Annexes ..... 16

| ACTIF   | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |                  |                     |               | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |               |
|---|---|------------------|---------------------|---------------|---|---------------|
|   | Brut  | Amort. & Prov    | Net                 | %             | Net   | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |   |                  |                     |               |   |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |   |                  |                     |               |   |               |
| 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                            | 68 833,76                                   | 47 742,10        | 21 091,66           | 0,98          | 19 798,43                                     | 1,03          |
| 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                            |   |                  |                     |               |   |               |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>68 833,76</b>                            | <b>47 742,10</b> | <b>21 091,66</b>    | <b>0,98</b>   | <b>19 798,43</b>                              | <b>1,03</b>   |
| <b>Actif circulant</b>  |   |                  |                     |               |   |               |
| 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                                  | 146 843,00                                  | 12 500,00        | 134 343,00          | 6,21          | 250 897,33                                    | 13,07         |
| Autres créances   |   |                  |                     |               |   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |   |                  |                     |               |   |               |
| . Personnel   |   |                  |                     |               |   |               |
| . Organismes sociaux  |   |                  |                     |               |   |               |
| . Etat, impôts sur les bénéficiaires                          |   |                  |                     |               |   |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       |   |                  |                     |               |   |               |
| . Autres  | 1 665,10                                    |                  | 1 665,10            | 0,08          | 3 590,05                                      | 0,19          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |   |                  |                     |               |   |               |
| Valeurs mobilières de placement                               | 17 727,67                                   |                  | 17 727,67           | 0,82          | 17 727,67                                     | 0,92          |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |   |                  |                     |               |   |               |
| Disponibilités  | 1 710 333,58                                |                  | 1 710 333,58        | 79,12         | 1 489 982,22                                  | 77,61         |
| Charges constatées d'avance                                   | 276 487,44                                  |                  | 276 487,44          | 12,79         | 137 871,58                                    | 7,18          |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>2 153 056,79</b>                         | <b>12 500,00</b> | <b>2 140 556,79</b> | <b>99,02</b>  | <b>1 900 068,85</b>                           | <b>98,97</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |   |                  |                     |               |   |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |   |                  |                     |               |   |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)     |   |                  |                     |               |   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>2 221 890,55</b>                         | <b>60 242,10</b> | <b>2 161 648,45</b> | <b>100,00</b> | <b>1 919 867,28</b>                           | <b>100,00</b> |

| <b>PASSIF</b>  | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |        |
|--|---|--------|---|--------|
| <b>Capitaux propres</b>                                    |   |        |   |        |
| 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   | 507 332,85                                  | 23,47  | 501 575,01                                    | 26,13  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                              | <b>-28 397,78</b>                           | -1,30  | <b>5 757,84</b>                               | 0,30   |
| Subventions d'investissement                               |   |        |   |        |
| Provisions réglementées                                    |   |        |   |        |
| <b>TOTAL(I)</b>  | <b>478 935,07</b>                           | 22,16  | <b>507 332,85</b>                             | 26,43  |
| Produits des émissions de titres participatifs             |   |        |   |        |
| Avances conditionnées                                      |   |        |   |        |
| <b>TOTAL(II)</b>   |   |        |   |        |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                  |   |        |   |        |
| Provisions pour risques                                    | 81 000,00                                   | 3,75   | 81 000,00                                     | 4,22   |
| Provisions pour charges                                    | 267 072,00                                  | 12,36  | 210 038,00                                    | 10,94  |
| <b>TOTAL (III)</b>   | <b>348 072,00</b>                           | 16,10  | <b>291 038,00</b>                             | 15,16  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                  |   |        |   |        |
| 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                   | 39 993,98                                   | 1,85   | 15 192,41                                     | 0,79   |
| Dettes fiscales et sociales                                |   |        |   |        |
| . Personnel  | 72 038,33                                   | 3,33   | 73 330,35                                     | 3,82   |
| . Organismes sociaux                                       | 67 551,35                                   | 3,12   | 66 249,76                                     | 3,45   |
| . Etat, impôts sur les bénéficiaires                       |   |        |   |        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                    |   |        |   |        |
| . Etat, obligations cautionnées                            |   |        |   |        |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                        | 18 488,22                                   | 0,86   | 8 384,75                                      | 0,44   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |   |        |   |        |
| Autres dettes  | 354 511,49                                  | 16,40  | 350 837,54                                    | 18,27  |
| Instruments financiers à terme                             |   |        |   |        |
| Produits constatés d'avance                                | 782 058,01                                  | 36,18  | 607 501,62                                    | 31,64  |
| <b>TOTAL(IV)</b>   | <b>1 334 641,38</b>                         | 61,74  | <b>1 121 496,43</b>                           | 58,42  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) |   |        |   |        |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                                | <b>2 161 648,45</b>                         | 100,00 | <b>1 919 867,28</b>                           | 100,00 |

| COMPTE DE RÉSULTAT  |                  | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %                   |        |                 |         |
|---|------------------|---|---|-----------------------------------|---------------------|--------|-----------------|---------|
|   | France           | Exportation                                 | Total   | %                                 | Total               | %      | Variation       | %       |
| Ventes de marchandises  | 103,38           |   | 103,38  | 0,01                              | 146,52              | 0,01   | -43             | -29,44  |
| Production vendue biens   |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Production vendue services                                      | 13 466,85        | 961 190,04                                  | 974 656,89                                    | 99,99                             | 989 781,84          | 99,99  | -15 125         | -1,52   |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>13 570,23</b> | <b>961 190,04</b>                           | <b>974 760,27</b>                             | 100,00                            | <b>989 928,36</b>   | 100,00 | <b>-15 168</b>  | -1,52   |
| Production stockée  |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Production immobilisée  |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |   | 97 916,68                                     | 10,05                             | 115 811,27          | 11,70  | -17 895         | -15,44  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                  |   | 173 116,00                                    | 17,76                             | 315 031,08          | 31,82  | -141 915        | -45,04  |
| Autres produits   |                  |   | 462 435,02                                    | 47,44                             | 466 272,07          | 47,10  | -3 837          | -0,81   |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                  |   | <b>1 708 227,97</b>                           | 175,25                            | <b>1 887 042,78</b> | 190,62 | <b>-178 815</b> | -9,47   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             |                  |   | 1 579,76                                      | 0,16                              | 1 740,39            | 0,18   | -161            | -9,24   |
| Variation de stock (marchandises)                               |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Autres achats et charges externes                               |                  |   | 756 979,64                                    | 77,66                             | 850 969,03          | 85,96  | -93 990         | -11,04  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |   | 38 562,47                                     | 3,96                              | 29 389,75           | 2,97   | 9 173           | 31,21   |
| Salaires et traitements   |                  |   | 487 432,44                                    | 50,01                             | 454 506,45          | 45,91  | 32 926          | 7,24    |
| Charges sociales  |                  |   | 177 998,91                                    | 18,26                             | 175 064,79          | 17,68  | 2 934           | 1,68    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |   | 100 607,12                                    | 10,32                             | 78 698,21           | 7,95   | 21 909          | 27,84   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |   | 148 210,00                                    | 15,20                             | 106 569,00          | 10,77  | 41 641          | 39,07   |
| Autres charges  |                  |   | 46 170,32                                     | 4,74                              | 173 925,73          | 17,57  | -127 755        | -73,44  |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                  |   | <b>1 757 540,66</b>                           | 180,30                            | <b>1 870 863,35</b> | 188,99 | <b>-113 323</b> | -6,05   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                  |   | <b>-49 312,69</b>                             | -5,05                             | <b>16 179,43</b>    | 1,63   | <b>-65 491</b>  | -404,78 |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Produits financiers de participations                           |                  |   |   |                                   | 675,38              | 0,07   | -675            | -100,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                  |   | 437,20  | 0,04                              | 453,94              | 0,05   | -16             | -3,52   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Différences positives de change                                 |                  |   | 20 460,52                                     | 2,10                              | 12 333,67           | 1,25   | 8 127           | 65,90   |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                  |   | <b>20 897,72</b>                              | 2,14                              | <b>13 462,99</b>    | 1,36   | <b>7 435</b>    | 55,23   |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| Intérêts et charges assimilés                                   |                  |   | 71,63   | 0,01                              | 153,06              | 0,02   | -82             | -53,58  |
| Différences négatives de change                                 |                  |   | 2 551,18                                      | 0,26                              | 19 593,91           | 1,98   | -17 042         | -86,97  |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                  |   |   |                                   |                     |        |                 |         |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                  |   | <b>2 622,81</b>                               | 0,27                              | <b>19 746,97</b>    | 1,99   | <b>-17 124</b>  | -86,71  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                  |   | <b>18 274,91</b>                              | 1,87                              | <b>-6 283,98</b>    | -0,62  | <b>24 557</b>   | 390,85  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                  |   | <b>-31 037,78</b>                             | -3,17                             | <b>9 895,45</b>     | 1,00   | <b>-40 932</b>  | -413,65 |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %              |
|--|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 2 640,00                                    | 0,27          |   |               | 2 640                             | N/S            |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |   |               |   |               |                                   |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |   |               |   |               |                                   |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>2 640,00</b>                             | <b>0,27</b>   |   |               | <b>2 640</b>                      | <b>N/S</b>     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |   |               | 4 137,61                                      | 0,42          | -4 137                            | -100,00        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |   |               |   |               |                                   |                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |   |               |   |               |                                   |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            |   |               | <b>4 137,61</b>                               | <b>0,42</b>   | <b>-4 137</b>                     | <b>-100,00</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>2 640,00</b>                             | <b>0,27</b>   | <b>-4 137,61</b>                              | <b>-0,41</b>  | <b>6 777</b>                      | <b>163,81</b>  |
| Participation des salariés (IX)                            |   |               |   |               |                                   |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |   |               |   |               |                                   |                |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>1 731 765,69</b>                         | <b>177,66</b> | <b>1 900 505,77</b>                           | <b>191,98</b> | <b>-168 740</b>                   | <b>-8,87</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>1 760 163,47</b>                         | <b>180,57</b> | <b>1 894 747,93</b>                           | <b>191,40</b> | <b>-134 584</b>                   | <b>-7,09</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>  | <b>-28 397,78</b>                           | <b>-2,90</b>  | <b>5 757,84</b>                               | <b>0,58</b>   | <b>-34 154</b>                    | <b>-593,25</b> |
|  | <i>Perte</i>                                |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |   |               |   |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |   |               |   |               |                                   |                |

| ACTIF   | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |                  |                   |       | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |       |
|---|---|------------------|-------------------|-------|---|-------|
|   | Brut  | Amort. & Prov    | Net               | %     | Net   | %     |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |   |                  |                   |       |   |       |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |   |                  |                   |       |   |       |
| 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                            | <b>68 833,76</b>                            | <b>47 742,10</b> | <b>21 091,66</b>  | 0,98  | <b>19 798,43</b>                              | 1,03  |
| 218300000 MATERIEL DE BUREAU                                  | 54 714,19                                   |                  | 54 714,19         | 2,53  | 39 813,84                                     | 2,07  |
| 218400000 MOBILIER  | 14 119,57                                   |                  | 14 119,57         | 0,65  | 14 119,57                                     | 0,74  |
| 281830000 AMORTISSEMENT MATERIEL                              |   | 33 589,81        | -33 589,81        | -1,54 | -20 263,01                                    | -1,05 |
| 281840000 AMORTISSEMENT MOBILIER                              |   | 14 152,29        | -14 152,29        | -0,64 | -13 871,97                                    | -0,71 |
| 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                            |   |                  |                   |       |   |       |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>68 833,76</b>                            | <b>47 742,10</b> | <b>21 091,66</b>  | 0,98  | <b>19 798,43</b>                              | 1,03  |
| <b>Actif circulant</b>  |   |                  |                   |       |   |       |
| 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                                  | <b>146 843,00</b>                           | <b>12 500,00</b> | <b>134 343,00</b> | 6,21  | <b>250 897,33</b>                             | 13,07 |
| 411120000 CONTRATS 2020                                       |   |                  |                   |       | 202 656,00                                    | 10,56 |
| 411121000 CONTRATS 2021                                       | 92 099,00                                   |                  | 92 099,00         | 4,26  |   |       |
| 411220000 SUBVENTIONS 2020                                    |   |                  |                   |       | 11 887,00                                     | 0,62  |
| 411319000 MISSIONS DE CONSEILS 2019                           |   |                  |                   |       | 2 717,00                                      | 0,14  |
| 411320000 MISSIONS DE CONSEILS 2020                           | 4 504,00                                    |                  | 4 504,00          | 0,21  | 29 225,33                                     | 1,52  |
| 411321000 MISSIONS DE CONSEILS 2021                           | 37 740,00                                   |                  | 37 740,00         | 1,75  |   |       |
| 416000000 COTISATIONS DOUTEUSES                               | 12 500,00                                   |                  | 12 500,00         | 0,58  | 7 440,00                                      | 0,39  |
| 418100000 COTISATIONS A RECEVOIR                              |   |                  |                   |       | 4 412,00                                      | 0,23  |
| 491000000 PROV. SUR COT. ET CONTRATS                          |   | 12 500,00        | -12 500,00        | -0,57 | -7 440,00                                     | -0,38 |
| Autres créances   |   |                  |                   |       |   |       |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |   |                  |                   |       |   |       |
| . Personnel   |   |                  |                   |       |   |       |
| . Organismes sociaux  |   |                  |                   |       |   |       |
| . Etat, impôts sur les bénéfiques                             |   |                  |                   |       |   |       |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       |   |                  |                   |       |   |       |
| . Autres  | <b>1 665,10</b>                             |                  | <b>1 665,10</b>   | 0,08  | <b>3 590,05</b>                               | 0,19  |
| 467000000 DEBITEURS DIVERS                                    |   |                  |                   |       | 3 136,11                                      | 0,16  |
| 468700000 PRODUITS A RECEVOIR DIVERS                          | 1 665,10                                    |                  | 1 665,10          | 0,08  | 453,94  | 0,02  |

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF  | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |                  |                     |        | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |        |
|--|---|------------------|---------------------|--------|---|--------|
|  | Brut  | Amort. & Prov    | Net                 | %      | Net   | %      |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |   |                  |                     |        |   |        |
| Valeurs mobilières de placement                            | <b>17 727,67</b>                            |                  | <b>17 727,67</b>    | 0,82   | <b>17 727,67</b>                              | 0,92   |
| 508000000 SICAV DE CAPITALISATION / CNY                    | 17 727,67                                   |                  | 17 727,67           | 0,82   | 17 727,67                                     | 0,92   |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus           |   |                  |                     |        |   |        |
| Disponibilités   | <b>1 710 333,58</b>                         |                  | <b>1 710 333,58</b> | 79,12  | <b>1 489 982,22</b>                           | 77,61  |
| 512130000 CREDIT DU NORD E 115890                          | 442 057,80                                  |                  | 442 057,80          | 20,45  | 667 421,09                                    | 34,76  |
| 512135000 CREDIT DU NORD E C/L                             | 87 440,27                                   |                  | 87 440,27           | 4,05   | 86 986,33                                     | 4,53   |
| 512140000 CREDIT DU NORD \$ 115904                         | 255 251,92                                  |                  | 255 251,92          | 11,81  | 205 831,55                                    | 10,72  |
| 512145000 CREDIT MUTUEL _                                  | 816 375,33                                  |                  | 816 375,33          | 37,77  | 408 115,06                                    | 21,26  |
| 512150000 CREDIT MUTUEL \$                                 | 108 976,68                                  |                  | 108 976,68          | 5,04   | 121 119,69                                    | 6,31   |
| 530000000 CAISSE   | 176,06                                      |                  | 176,06              | 0,01   | 35,65   | 0,00   |
| 531000000 CAISSE DEVISE \$                                 | 55,52                                       |                  | 55,52               | 0,00   | 472,85  | 0,02   |
| Charges constatées d'avance                                | <b>276 487,44</b>                           |                  | <b>276 487,44</b>   | 12,79  | <b>137 871,58</b>                             | 7,18   |
| 486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                      | 276 487,44                                  |                  | 276 487,44          | 12,79  | 137 871,58                                    | 7,18   |
| <b>TOTAL (II)</b>  | <b>2 153 056,79</b>                         | <b>12 500,00</b> | <b>2 140 556,79</b> | 99,02  | <b>1 900 068,85</b>                           | 98,97  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)           |   |                  |                     |        |   |        |
| Primes de remboursement des obligations (IV)               |   |                  |                     |        |   |        |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) |   |                  |                     |        |   |        |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                 | <b>2 221 890,55</b>                         | <b>60 242,10</b> | <b>2 161 648,45</b> | 100,00 | <b>1 919 867,28</b>                           | 100,00 |

| <b>PASSIF</b>  | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |       | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |       |
|--|---|-------|---|-------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |   |       |   |       |
| 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                                       | <b>507 332,85</b>                           | 23,47 | <b>501 575,01</b>                             | 26,13 |
| 110000000 REPORT A NOUVEAU (SC)                        | 507 332,85                                  | 23,47 | 501 575,01                                    | 26,13 |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>-28 397,78</b>                           | -1,30 | <b>5 757,84</b>                               | 0,30  |
| Subventions d'investissement                           |   |       |   |       |
| Provisions réglementées                                |   |       |   |       |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>478 935,07</b>                           | 22,16 | <b>507 332,85</b>                             | 26,43 |
| Produits des émissions de titres participatifs         |   |       |   |       |
| Avances conditionnées                                  |   |       |   |       |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |   |       |   |       |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |   |       |   |       |
| Provisions pour risques                                | <b>81 000,00</b>                            | 3,75  | <b>81 000,00</b>                              | 4,22  |
| 151100000 PROVISIONS POUR LITIGES - PERSONNEL          | 81 000,00                                   | 3,75  | 81 000,00                                     | 4,22  |
| Provisions pour charges                                | <b>267 072,00</b>                           | 12,36 | <b>210 038,00</b>                             | 10,94 |
| 153000000 PROVISION INDEMNITE DEPART RETRAITE          | 44 362,00                                   | 2,05  | 47 909,00                                     | 2,50  |
| 158000000 PROVISIONS CHARGES EXPLOITATIONS             | 222 710,00                                  | 10,30 | 162 129,00                                    | 8,44  |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>348 072,00</b>                           | 16,10 | <b>291 038,00</b>                             | 15,16 |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |   |       |   |       |
| 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               | <b>39 993,98</b>                            | 1,85  | <b>15 192,41</b>                              | 0,79  |
| 408100000 FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES              | 39 993,98                                   | 1,85  | 15 192,41                                     | 0,79  |
| Dettes fiscales et sociales                            |   |       |   |       |
| . Personnel  | <b>72 038,33</b>                            | 3,33  | <b>73 330,35</b>                              | 3,82  |
| 428200000 PROV. CONGES PAYES                           | 33 938,33                                   | 1,57  | 41 580,35                                     | 2,17  |
| 428600000 PROVISION PRIMES A PAYER                     | 38 100,00                                   | 1,76  | 31 750,00                                     | 1,65  |
| . Organismes sociaux                                   | <b>67 551,35</b>                            | 3,12  | <b>66 249,76</b>                              | 3,45  |
| 431000000 URSSAF                                       | 17 983,00                                   | 0,83  | 16 558,00                                     | 0,86  |
| 437100000 AG2R   | 5 457,49                                    | 0,25  | 5 310,87                                      | 0,28  |
| 437350000 GENERALI - PREVOYANCE                        | 1 377,65                                    | 0,06  | 1 534,38                                      | 0,08  |
| 437400000 GENERALI - RETRAITE                          | 1 419,24                                    | 0,07  | 1 683,58                                      | 0,09  |
| 437500000 MUTUELLE BLEUE                               | 1 317,92                                    | 0,06  | 1 265,08                                      | 0,07  |
| 438600000 CH. A PAYER / ORG. SOC.                      | 39 996,05                                   | 1,85  | 39 897,85                                     | 2,08  |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |   |       |   |       |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                |   |       |   |       |

| <b>PASSIF</b>  | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |
|--|---|---|
| . Etat, obligations cautionnées                            |   |   |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                        | <b>18 488,22</b>                            | <b>8 384,75</b>                               |
| 442100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE                          | 2 486,00                                    | 2 412,00                                      |
| 447000000 TAXE SUR LES SALAIRES                            | 1 599,00                                    | 3 489,00                                      |
| 448600000 FORM. PROF. CONTINUE                             | 14 403,22                                   | 2 483,75                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |   |   |
| Autres dettes  | <b>354 511,49</b>                           | <b>350 837,54</b>                             |
| 419000000 COT. PAYS CREDITEURS                             | 48 551,00                                   | 46 168,67                                     |
| 467000400 Lituanie - Litige Comit National                 |   | 3 015,00                                      |
| 467200000 VICTORIA FALL'S FUND                             | 43 851,01                                   | 42 017,71                                     |
| 467300000 PATRIMOINE du 20 <sup>e</sup> SIECLE-ISC20C      | 37 948,10                                   | 36 869,77                                     |
| 467300500 COMITE BOIS - IIWC                               | 5 499,86                                    | 5 458,26                                      |
| 467301000 PAYSAGES CULTURELS - ISCCL                       | 7 720,16                                    | 7 531,22                                      |
| 467301500 ART RUPESTRE - CAR                               | 2 023,73                                    | 1 657,13                                      |
| 467302000 PAT. CULTUREL IMMATERIEL - ICICH                 | 756,02                                      | 589,42  |
| 467302500 INTERPRATION & PRESENTATION - ICIP               | 2 171,17                                    | 2 129,57                                      |
| 467303000 PAT. BÂTI PARTAGE - SBH                          | 1 950,00                                    | 1 950,00                                      |
| 467303500 ANAL.REST STRUCT PAT ARCH- ISCARSAH              | 2 647,46                                    | 2 022,46                                      |
| 467304000 FORTIF. & PAT. MILITAIRE - ICOFORT               | 3 446,62                                    | 3 321,62                                      |
| 467304500 PATRIMOIN CULT SUBAQUATIQUE - ICUCH              | 800,00                                      | 800,00  |
| 467305000 GESTION PAT. ARCHEOLOGIQUE - ICAHM               | 5 533,53                                    | 4 050,23                                      |
| 467305500 PREPARATION aux RISQUES - ICORP                  | 2 729,81                                    | 2 479,81                                      |
| 467306000 VILLES et VILLAGES HIST. - CIVVIH                | 5 857,03                                    | 5 323,73                                      |
| 467306500 PATRIMOINE RELIGIEUX - PRERICO                   | 2 141,54                                    | 1 816,54                                      |
| 467307000 PAT. ARCHIT. DE TERRE - ISCEAH                   | 6 575,75                                    | 6 408,15                                      |
| 467307500 ARCHITECTURE VERNACULAIRE - CIAV                 | 2 307,53                                    | 2 024,23                                      |
| 467308000 TOURISME CULTUREL - ICTC                         | 6 489,33                                    | 4 110,33                                      |
| 467308500 ITINERAIRES CULTURELS - CIIC                     | 1 591,67                                    | 1 391,67                                      |
| 467310000 FORMATION - CIF                                  | 3 833,27                                    | 41,67   |
| 467311500 QUESTIONS LEGALES - ICLAFI                       | 1 800,00                                    | 1 000,00                                      |
| 467313500 PAT. HIST. POLAIRE - IPHC                        | 41,60                                       |   |
| 467400000 COMITE PIERRE - ISCS                             | 10 592,98                                   | 10 351,38                                     |
| 467500000 DOCUMENTATION PATRIMOINE - CIPA                  | 31 240,51                                   | 28 772,96                                     |
| 467600000 COMPTE COMITE ISRAËL                             | 46 978,11                                   | 44 068,11                                     |
| 467700000 FONDS RAYMOND LEMAIRE                            | 20 613,87                                   | 18 360,57                                     |
| 467750000 CHN-CLIMATE HERITAGE NETWORK 2021                | 5 547,90                                    |   |
| 467800000 CPT. "DONATIONS EXCEPT." JP                      | 500,00                                      | 500,00  |
| 468600000 CHARGES A PAYER                                  | 42 771,93                                   | 66 607,33                                     |
| Instruments financiers à terme                             |   |   |
| Produits constatés d'avance                                | <b>782 058,01</b>                           | <b>607 501,62</b>                             |
| 487200000 SUBVENTIONS ET CONTRATS PERCUS D'AVANCE          | 775 242,01                                  | 588 264,82                                    |
| 487300000 MISSIONS DE CONSEILS PERCUES D'AVANCE            | 6 816,00                                    | 19 236,80                                     |
| <b>TOTAL(IV)</b>   | <b>1 334 641,38</b>                         | <b>1 121 496,43</b>                           |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) |   |   |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                                | <b>2 161 648,45</b>                         | <b>1 919 867,28</b>                           |

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le        | Exercice précédent      | Variation            |   |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|---|
|                    | 31/12/2021<br>(12 mois) | 31/12/2020<br>(12 mois) | absolue<br>(12 / 12) | % |

|  | France           | Exportation       | Total             | %      | Total             | %      | Variation      | %       |
|--|------------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|----------------|---------|
| Ventes de marchandises                 | <b>103,38</b>    |                   | <b>103,38</b>     | 0,01   | <b>146,52</b>     | 0,01   | <b>-43</b>     | -29,44  |
| 707100000 VENTES PUBLICATIONS DOC.     | 103,38           |                   | 103,38            | 0,01   | 146,52            | 0,01   | -43            | -29,44  |
| Production vendue biens                |                  |                   |                   |        |                   |        |                |         |
| Production vendue services             | <b>13 466,85</b> | <b>961 190,04</b> | <b>974 656,89</b> | 99,99  | <b>989 781,84</b> | 99,99  | <b>-15 125</b> | -1,52   |
| 705910000 CONTRATS UNESCO              |                  | 781 086,00        | 781 086,00        | 80,13  | 783 145,00        | 79,11  | -2 059         | -0,25   |
| 705920000 AUTRES CONTRATS              |                  | 71 539,08         | 71 539,08         | 7,34   | 131 953,33        | 13,33  | -60 414        | -45,77  |
| 705930000 MISSIONS DE CONSEIL DIVERSES |                  | 108 564,96        | 108 564,96        | 11,14  | 76 675,68         | 7,75   | 31 889         | 41,59   |
| 706000000 PRESTATIONS DE SERVICE       | 4 731,00         |                   | 4 731,00          | 0,49   |                   |        | 4 731          | N/S     |
| 706100000 CLIMATE CHANGE EDINBURG      |                  |                   |                   |        | -3 622,88         | -0,36  | 3 622          | -100,00 |
| 706200000 CHN 2021 (10% Secrétariat)   | 6 877,00         |                   | 6 877,00          | 0,71   |                   |        | 6 877          | N/S     |
| 708000000 PROD. DES ACTIVITES ANNEXES  | 1 858,85         |                   | 1 858,85          | 0,19   | 1 630,71          | 0,16   | 228            | 13,99   |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>        | <b>13 570,23</b> | <b>961 190,04</b> | <b>974 760,27</b> | 100,00 | <b>989 928,36</b> | 100,00 | <b>-15 168</b> | -1,52   |

|   |  |  |                     |        |                     |        |                 |         |
|---|--|--|---------------------|--------|---------------------|--------|-----------------|---------|
| Production stockée  |  |  |                     |        |                     |        |                 |         |
| Production immobilisée                                    |  |  |                     |        |                     |        |                 |         |
| Subventions d'exploitation                                |  |  | <b>97 916,68</b>    | 10,05  | <b>115 811,27</b>   | 11,70  | <b>-17 895</b>  | -15,44  |
| 742000000 SUBVENTIONS GOUVERNEMENTS                       |  |  | 97 916,68           | 10,05  | 113 924,27          | 11,51  | -16 008         | -14,04  |
| 743500000 SUBVENTIONS DIVERSES                            |  |  |                     |        | 1 887,00            | 0,19   | -1 887          | -100,00 |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges      |  |  | <b>173 116,00</b>   | 17,76  | <b>315 031,08</b>   | 31,82  | <b>-141 915</b> | -45,04  |
| 781000000 REPRISES AMT. PROV. / EXPLOIT.                  |  |  | 66 547,00           | 6,83   | 110 000,00          | 11,11  | -43 453         | -39,49  |
| 781500000 RAP S/COT., SUBV. ET CONT.                      |  |  | 106 569,00          | 10,93  | 193 733,47          | 19,57  | -87 164         | -44,98  |
| 791000000 REMBOURSEMENTS SECUS                            |  |  |                     |        | 1 600,00            | 0,16   | -1 600          | -100,00 |
| 791100000 ACTIVITE PARTIELLE - COVID 2020                 |  |  |                     |        | 9 697,61            | 0,98   | -9 697          | -100,00 |
| Autres produits   |  |  | <b>462 435,02</b>   | 47,44  | <b>466 272,07</b>   | 47,10  | <b>-3 837</b>   | -0,81   |
| 754111000 CROWDFUNDING                                    |  |  | 5 330,86            | 0,55   | 15 000,00           | 1,52   | -9 670          | -64,46  |
| 754120000 DONS - ABANDONS DE FRAIS                        |  |  | 3 966,66            | 0,41   |                     |        | 3 966           | N/S     |
| 758000000 PDTS DIV. GESTION COURANTE                      |  |  |                     |        | 1 563,10            | 0,16   | -1 563          | -100,00 |
| 758029000 COT. COMITES NATIONAUX 2019                     |  |  |                     |        | 1 250,00            | 0,13   | -1 250          | -100,00 |
| 758030000 COT. COMITES NATIONAUX 2020                     |  |  |                     |        | 439 830,00          | 44,43  | -439 830        | -100,00 |
| 758040000 COT. COMITES NATIONAUX 2021                     |  |  | 444 130,00          | 45,56  |                     |        | 444 130         | N/S     |
| 758158000 COT. INDIVIDUELLES 2020                         |  |  | 45,00               | 0,00   | 8 628,97            | 0,87   | -8 583          | -99,47  |
| 758159000 COT. INDIVIDUELLES 2021                         |  |  | 8 962,50            | 0,92   |                     |        | 8 962           | N/S     |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>              |  |  | <b>1 708 227,97</b> | 175,25 | <b>1 887 042,78</b> | 190,62 | <b>-178 815</b> | -9,47   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)       |  |  | <b>1 579,76</b>     | 0,16   | <b>1 740,39</b>     | 0,18   | <b>-161</b>     | -9,24   |
| 607000000 ACHAT MAT. INFORMATIQUE                         |  |  | 1 579,76            | 0,16   | 1 740,39            | 0,18   | -161            | -9,24   |
| Variation de stock (marchandises)                         |  |  |                     |        |                     |        |                 |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements |  |  |                     |        |                     |        |                 |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) |  |  |                     |        |                     |        |                 |         |
| Autres achats et charges externes                         |  |  | <b>756 979,64</b>   | 77,66  | <b>850 969,03</b>   | 85,96  | <b>-93 990</b>  | -11,04  |
| 604100000 IMPRESSION                                      |  |  | 18 891,29           | 1,94   | 16 119,57           | 1,63   | 2 772           | 17,20   |
| 604300000 PHOTOCOPIES - PHOTOS                            |  |  | 4 177,39            | 0,43   | 2 238,84            | 0,23   | 1 939           | 86,64   |
| 604500000 SUBV. AUX COM. INTERNATIONAUX                   |  |  | 9 333,33            | 0,96   |                     |        | 9 333           | N/S     |
| 604600000 SUBV. AUX COM. NATIONAUX                        |  |  | 3 300,00            | 0,34   | 8 333,33            | 0,84   | -5 033          | -60,39  |
| 604700000 SUBV. ORGANISMES DIVERS                         |  |  |                     |        | 750,00              | 0,08   | -750            | -100,00 |
| 604800000 MAINTENANCE MATERIELS DIVERS                    |  |  | 60 219,89           | 6,18   | 37 267,83           | 3,76   | 22 952          | 61,59   |
| 605100000 ACHAT DE PETITS MATERIELS                       |  |  | 153,83              | 0,02   | 382,92              | 0,04   | -229            | -59,94  |
| 606300000 PRODUITS D'ENTRETIEN                            |  |  |                     |        | 1 179,00            | 0,12   | -1 179          | -100,00 |
| 606400000 FOURNITURES DE BUREAU                           |  |  | 3 293,77            | 0,34   | 2 885,39            | 0,29   | 408             | 14,14   |
| 606800000 EPICERIE DIVERSE                                |  |  |                     |        | 618,55              | 0,06   | -618            | -100,00 |
| 606900000 FOURNITURES DIVERSES                            |  |  | 1 636,31            | 0,17   | 844,29              | 0,09   | 792             | 93,84   |
| 613500000 LOCATION MATERIEL DE BUREAU                     |  |  | 5 721,98            | 0,59   | 4 502,20            | 0,45   | 1 219           | 27,08   |
| 614200000 GDF - CHAUFFAGE                                 |  |  |                     |        | 3 024,00            | 0,31   | -3 024          | -100,00 |
| 614300000 EDF   |  |  |                     |        | 9 022,00            | 0,91   | -9 022          | -100,00 |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                  | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |       | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |       | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %       |
|---|---|-------|---|-------|-----------------------------------|---------|
| 614500000 CHARGES LOCATIVES - MEDIATHEQUE     | 42 721,00                                   | 4,38  | 29 299,00                                     | 2,96  | 13 422                            | 45,81   |
| 615100000 TRAVAUX D'AMENAGEMENT               | 1 815,97                                    | 0,19  |   |       | 1 815                             | N/S     |
| 616110000 ASSURANCE IMMEUBLE                  | 3 756,55                                    | 0,39  | 3 633,73                                      | 0,37  | 123                               | 3,39    |
| 616120000 ASSURANCE PERSONNEL                 | 1 125,00                                    | 0,12  | 1 000,00                                      | 0,10  | 125                               | 12,50   |
| 616130000 ASSURANCE COMITE EXECUTIF           | 934,00                                      | 0,10  | 890,00  | 0,09  | 44                                | 4,94    |
| 617000000 ETUDES ET RECHERCHES EXTERNES       | 20 396,73                                   | 2,09  | 1 968,33                                      | 0,20  | 18 428                            | 936,38  |
| 618000000 DIVERS / ACHAT DOC.                 | 123,41                                      | 0,01  | 24,00   | 0,00  | 99                                | 412,50  |
| 621000000 PERSONNEL EXTERIEUR                 | 115 200,00                                  | 11,82 | 115 200,00                                    | 11,64 |                                   | 0,00    |
| 622400000 SUBVENTIONS DIVERSES                | 5 500,00                                    | 0,56  | 2 000,00                                      | 0,20  | 3 500                             | 175,00  |
| 622601000 HON. TS EAU & PATRIMOINE            | 11 452,81                                   | 1,17  | 18 357,00                                     | 1,85  | -6 905                            | -37,61  |
| 622610000 HONORAIRES DIVERS                   | 13 247,33                                   | 1,36  | 24 871,47                                     | 2,51  | -11 624                           | -46,73  |
| 622620000 HONORAIRES / TRADUCTIONS            | 35 612,91                                   | 3,65  | 46 115,76                                     | 4,66  | -10 503                           | -22,77  |
| 622630000 HONORAIRES CONSEILLERS CPM          | 38 050,00                                   | 3,90  | 49 250,00                                     | 4,98  | -11 200                           | -22,73  |
| 622640000 HONORAIRES / EVALUATIONS            | 34 600,00                                   | 3,55  | 18 800,00                                     | 1,90  | 15 800                            | 84,04   |
| 622645000 HONORAIRES DIALOGUE                 |   |       | 1 000,00                                      | 0,10  | -1 000                            | -100,00 |
| 622650000 HONORAIRES / AUTRES CONTRATS        | 29 402,61                                   | 3,02  | 143 471,55                                    | 14,49 | -114 069                          | -79,50  |
| 622660000 HONORAIRES / MONITORING             |   |       | 13 900,00                                     | 1,40  | -13 900                           | -100,00 |
| 622665000 HONORAIRES SOCs / DRAFTING          | 10 700,00                                   | 1,10  | 12 200,00                                     | 1,23  | -1 500                            | -12,29  |
| 622665100 HONORAIRES SOCs / REVIEW            | 7 200,00                                    | 0,74  | 6 300,00                                      | 0,64  | 900                               | 14,29   |
| 622667000 HONORAIRES OUV / PAT. MONDIAL       | 3 400,00                                    | 0,35  | 2 920,00                                      | 0,29  | 480                               | 16,44   |
| 622670000 HON. PANEL (ICOMOS) CPM             | 31 600,00                                   | 3,24  | 17 500,00                                     | 1,77  | 14 100                            | 80,57   |
| 622690000 HON. REUNIONS COMITE CPM            | 18 800,00                                   | 1,93  |   |       | 18 800                            | N/S     |
| 622691000 HON. SOC MEETINGS                   | 4 800,00                                    | 0,49  | 3 552,00                                      | 0,36  | 1 248                             | 35,14   |
| 622692000 HON. PERIODIC REPORTING MEETINGS    | 1 152,00                                    | 0,12  |   |       | 1 152                             | N/S     |
| 622696000 HON. TECHNICAL REVIEWS EVAL & MON   | 23 800,00                                   | 2,44  | 28 815,04                                     | 2,91  | -5 015                            | -17,39  |
| 622696200 HON. P R REACTIVE MONIT MISS REPORT | 4 125,00                                    | 0,42  | 8 375,00                                      | 0,85  | -4 250                            | -50,74  |
| 622696500 HON. PEER REVIEW MISS. CONSEIL      | 6 200,00                                    | 0,64  | 2 950,00                                      | 0,30  | 3 250                             | 110,17  |
| 622697000 HON. INTERN. ASSIST. REQUESTS       | 6 000,00                                    | 0,62  | 3 000,00                                      | 0,30  | 3 000                             | 100,00  |
| 622698000 HON. REQUESTS MINOR MODIFICATIONS   | 4 120,00                                    | 0,42  | 2 520,00                                      | 0,25  | 1 600                             | 63,49   |
| 622698500 HON. DESK REVIEWS                   | 5 800,00                                    | 0,60  | 400,00  | 0,04  | 5 400                             | N/S     |
| 622699000 HON. REFFERED BACK NOMINATIONS      |   |       | 3 800,00                                      | 0,38  | -3 800                            | -100,00 |
| 622699500 HON. ADVISORY MISSIONS              | 64 487,33                                   | 6,62  | 42 377,15                                     | 4,28  | 22 110                            | 52,17   |
| 622700000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX        | 1 100,00                                    | 0,11  |   |       | 1 100                             | N/S     |
| 622810000 MECANOGRAPHIE                       | 7 203,34                                    | 0,74  | 6 109,56                                      | 0,62  | 1 094                             | 17,91   |
| 623300000 PUBLICITE, FOIRES ET EXPOS.         | 348,00                                      | 0,04  | 155,20  | 0,02  | 193                               | 124,52  |
| 623800000 COT., DONS ET DIVERS...             | 4 041,41                                    | 0,41  | 959,80  | 0,10  | 3 082                             | 321,38  |
| 624400000 COURSIER                            | 144,00                                      | 0,01  |   |       | 144                               | N/S     |
| 625110000 VOY. / EVALUATIONS WHC              | 4 559,79                                    | 0,47  | 2 903,36                                      | 0,29  | 1 656                             | 57,04   |
| 625111000 VOY. / MONITORING WHC               | 908,89                                      | 0,09  | 4 063,81                                      | 0,41  | -3 155                            | -77,64  |
| 625120000 VOY. / AUTRES CONTRATS              | 11 750,42                                   | 1,21  | 25 558,47                                     | 2,58  | -13 808                           | -54,02  |
| 625130000 VOY. DU PERSONNEL                   | 1 187,92                                    | 0,12  | 1 896,94                                      | 0,19  | -709                              | -37,38  |
| 625140000 VOY. MEMBRES DU COMITE EXECUTIF     |   |       | 1 852,50                                      | 0,19  | -1 852                            | -100,00 |
| 625150000 VOY. DES OFFICIERS                  | 394,08                                      | 0,04  |   |       | 394                               | N/S     |
| 625155000 VOY. DIVERS / INVITATIONS           |   |       | -2 532,02                                     | -0,25 | 2 532                             | -100,00 |
| 625160000 VOY. MISSIONS DIVERSES              | 250,00                                      | 0,03  | 12 534,04                                     | 1,27  | -12 284                           | -98,00  |
| 625168000 VOY. OTHER WH EXPERT & REG. TRAIN.  |   |       | 266,00  | 0,03  | -266                              | -100,00 |
| 625170000 VOY. PANEL (ICOMOS) CPM             | 1 080,40                                    | 0,11  | 1 432,20                                      | 0,14  | -352                              | -24,57  |
| 625190000 VOY. REUNIONS COMITE CPM            | 1 420,45                                    | 0,15  |   |       | 1 420                             | N/S     |
| 625199500 VOY. ADVISORY MISSIONS              | 1 086,00                                    | 0,11  | 3 207,92                                      | 0,32  | -2 121                            | -66,13  |
| 625200000 PETITS DEPLACEMENTS                 | 50,98                                       | 0,01  | 302,94  | 0,03  | -252                              | -83,43  |
| 625610000 P.DIEM - FRAIS EVALUATIONS WHC      | 21 090,00                                   | 2,16  | 12 529,60                                     | 1,27  | 8 561                             | 68,33   |
| 625610100 P.DIEM - COVID TESTS MISS. PM       | 140,40                                      | 0,01  |   |       | 140                               | N/S     |
| 625611000 P.DIEM - FRAIS MONITORING WHC       |   |       | 11 551,82                                     | 1,17  | -11 551                           | -100,00 |
| 625620000 P.DIEM - FRAIS AUTRES CONTRATS      | 5 070,00                                    | 0,52  | 340,00  | 0,03  | 4 730                             | N/S     |
| 625630000 P.DIEM - PERSONNEL                  | 1 942,25                                    | 0,20  | 2 303,13                                      | 0,23  | -361                              | -15,67  |
| 625640000 P.DIEM - MEMBRES du BOARD et du CE  |   |       | 912,00  | 0,09  | -912                              | -100,00 |
| 625650000 P.DIEM - FRAIS DES OFFICIERS        |   |       | 359,00  | 0,04  | -359                              | -100,00 |
| 625655000 REMBT. FRAIS DIVERS / INVITATIONS   |   |       | -462,00                                       | -0,04 | 462                               | -100,00 |
| 625660000 REMBT. FRAIS MISSIONS DIVERSES      | 884,88                                      | 0,09  | 7 134,18                                      | 0,72  | -6 250                            | -87,60  |
| 625670000 P.DIEM - PANEL (ICOMOS) CPM         | 2 550,00                                    | 0,26  | 3 100,00                                      | 0,31  | -550                              | -17,73  |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                                    | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %       |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|
| 625690000 P.DIEM - REUNIONS COMITE CPM                          | 5 000,00                                    | 0,51   |   |        | 5 000                             | N/S     |
| 625699500 PER DIEM ADVISORY MISSIONS                            |   |        | 7 676,94                                      | 0,78   | -7 676                            | -100,00 |
| 625710000 FRAIS DE RECEPTION                                    | 4 677,39                                    | 0,48   | 6 259,84                                      | 0,63   | -1 582                            | -25,27  |
| 625720000 ORGANISATION DE REUNIONS                              | 1 937,43                                    | 0,20   | 6 087,99                                      | 0,61   | -4 150                            | -68,17  |
| 626100000 POSTE   | 8 898,93                                    | 0,91   | 9 369,53                                      | 0,95   | -471                              | -5,02   |
| 626300000 TELEPHONE - FAX                                       | 10 416,81                                   | 1,07   | 26 766,66                                     | 2,70   | -16 350                           | -61,07  |
| 627000000 SERVICES BANCAIRES                                    | 5 995,43                                    | 0,62   | 5 521,17                                      | 0,56   | 474                               | 8,59    |
| 628000000 DIVERS / COTISATIONS...                               |   |        | 1 150,50                                      | 0,12   | -1 150                            | -100,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | <b>38 562,47</b>                            | 3,96   | <b>29 389,75</b>                              | 2,97   | 9 173                             | 31,21   |
| 631100000 TAXE SUR LES SALAIRES                                 | 26 643,00                                   | 2,73   | 26 906,00                                     | 2,72   | -263                              | -0,97   |
| 633300000 FORMATION PROF. CONTINUE                              | 11 919,47                                   | 1,22   | 2 483,75                                      | 0,25   | 9 436                             | 380,02  |
| Salaires et traitements   | <b>487 432,44</b>                           | 50,01  | <b>454 506,45</b>                             | 45,91  | 32 926                            | 7,24    |
| 641000000 REMUNERATION DU PERSONNEL                             | 464 532,27                                  | 47,66  | 444 189,52                                    | 44,87  | 20 343                            | 4,58    |
| 641200400 REMUNERATIONS STAGIAIRES                              | 12 538,90                                   | 1,29   | 16 823,20                                     | 1,70   | -4 285                            | -25,46  |
| 641208000 VAR.PROV.CONGES PAYES                                 | -7 642,02                                   | -0,77  | -1 168,67                                     | -0,11  | -6 474                            | -554,27 |
| 641400000 TRANSP.T. MENSUEL PERSONNEL                           | 8 003,29                                    | 0,82   | 4 662,40                                      | 0,47   | 3 341                             | 71,66   |
| 641500000 VAR.PROV.PRIMES                                       | 10 000,00                                   | 1,03   | -10 000,00                                    | -1,00  | 20 000                            | 200,00  |
| Charges sociales  | <b>177 998,91</b>                           | 18,26  | <b>175 064,79</b>                             | 17,68  | 2 934                             | 1,68    |
| 645100000 URSSAF  | 127 360,98                                  | 13,07  | 122 299,36                                    | 12,35  | 5 061                             | 4,14    |
| 645300000 REUNICA   | 34 446,06                                   | 3,53   | 32 062,27                                     | 3,24   | 2 384                             | 7,44    |
| 645320000 GENERALI RETRAITE                                     | 3 210,71                                    | 0,33   | 3 479,97                                      | 0,35   | -269                              | -7,72   |
| 645350000 GENERALI PREVOYANCE (Agirc)                           | 6 065,60                                    | 0,62   | 6 102,65                                      | 0,62   | -37                               | -0,60   |
| 645500000 MUTUELLE BLEUE  | 9 147,36                                    | 0,94   | 10 406,92                                     | 1,05   | -1 259                            | -12,09  |
| 645808000 CH. / CONGES PAYES                                    | -3 551,80                                   | -0,35  | -594,38                                       | -0,05  | -2 957                            | -497,80 |
| 647500000 MEDECINE DU TRAVAIL                                   | 1 320,00                                    | 0,14   | 1 308,00                                      | 0,13   | 12                                | 0,92    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                | <b>100 607,12</b>                           | 10,32  | <b>78 698,21</b>                              | 7,95   | 21 909                            | 27,84   |
| 681120000 D.A.P. AMORTISSEMENTS                                 | 13 607,12                                   | 1,40   | 12 551,21                                     | 1,27   | 1 056                             | 8,41    |
| 681200000 D.A.P. CHARGES EXPLOITATION DIV.                      | 87 000,00                                   | 8,93   | 66 147,00                                     | 6,68   | 20 853                            | 31,53   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |   |        |   |        |                                   |         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |   |        |   |        |                                   |         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                | <b>148 210,00</b>                           | 15,20  | <b>106 569,00</b>                             | 10,77  | 41 641                            | 39,07   |
| 681500000 PROV. S/ COTISATIONS NON PAYEES                       | 12 500,00                                   | 1,28   | 7 440,00                                      | 0,75   | 5 060                             | 68,01   |
| 681580000 DAP CHARGES EXPLOIT. (Cont & Subv)                    | 135 710,00                                  | 13,92  | 99 129,00                                     | 10,01  | 36 581                            | 36,90   |
| Autres charges  | <b>46 170,32</b>                            | 4,74   | <b>173 925,73</b>                             | 17,57  | -127 755                          | -73,44  |
| 654100000 CONTRATS IRRECOUVRABLES                               | 41 584,00                                   | 4,27   | 162 058,00                                    | 16,37  | -120 474                          | -74,33  |
| 654200000 COTISATIONS IRRECOUVRABLES                            | 1 980,00                                    | 0,20   | 8 718,00                                      | 0,88   | -6 738                            | -77,28  |
| 658000000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE                         | 2 606,32                                    | 0,27   | 3 149,73                                      | 0,32   | -543                              | -17,23  |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    | <b>1 757 540,66</b>                         | 180,30 | <b>1 870 863,35</b>                           | 188,99 | <b>-113 323</b>                   | -6,05   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           | <b>-49 312,69</b>                           | -5,05  | <b>16 179,43</b>                              | 1,63   | <b>-65 491</b>                    | -404,78 |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |   |        |   |        |                                   |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |   |        |   |        |                                   |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |   |        |   |        |                                   |         |
| Produits financiers de participations                           |   |        | <b>675,38</b>                                 | 0,07   | -675                              | -100,00 |
| 761500000 PRODUITS FINANCIERS                                   |   |        | 675,38  | 0,07   | -675                              | -100,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |   |        |   |        |                                   |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                           | <b>437,20</b>                               | 0,04   | <b>453,94</b>                                 | 0,05   | -16                               | -3,52   |
| 768000000 INTERETS BANCAIRES                                    | 437,20                                      | 0,04   | 453,94  | 0,05   | -16                               | -3,52   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |   |        |   |        |                                   |         |
| Différences positives de change                                 | <b>20 460,52</b>                            | 2,10   | <b>12 333,67</b>                              | 1,25   | 8 127                             | 65,90   |
| 766000000 GAINS DE CHANGE                                       | 20 460,52                                   | 2,10   | 12 333,67                                     | 1,25   | 8 127                             | 65,90   |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        | <b>20 897,72</b>                            | 2,14   | <b>13 462,99</b>                              | 1,36   | <b>7 435</b>                      | 55,23   |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |   |        |   |        |                                   |         |
| Intérêts et charges assimilées                                  | <b>71,63</b>                                | 0,01   | <b>153,06</b>                                 | 0,02   | -82                               | -53,58  |
| 661500000 FRAIS FINANCIERS                                      | 71,63                                       | 0,01   | 153,06  | 0,02   | -82                               | -53,58  |
| Différences négatives de change                                 | <b>2 551,18</b>                             | 0,26   | <b>19 593,91</b>                              | 1,98   | -17 042                           | -86,97  |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/12/2021<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2020<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %       |
|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|
| 666000000 PERTES DE CHANGE                                 | 2 551,18                                    | 0,26   | 19 593,91                                     | 1,98   | -17 042                           | -86,97  |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements  |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                  | <b>2 622,81</b>                             | 0,27   | <b>19 746,97</b>                              | 1,99   | <b>-17 124</b>                    | -86,71  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                           | <b>18 274,91</b>                            | 1,87   | <b>-6 283,98</b>                              | -0,62  | <b>24 557</b>                     | 390,85  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>    | <b>-31 037,78</b>                           | -3,17  | <b>9 895,45</b>                               | 1,00   | <b>-40 932</b>                    | -413,65 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 2 640,00                                    | 0,27   |   |        | 2 640                             | N/S     |
| 772000000 PROFITS / EX. ANTERIEURS                         | 2 640,00                                    | 0,27   |   |        | 2 640                             | N/S     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |   |        |   |        |                                   |         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>2 640,00</b>                             | 0,27   |   |        | <b>2 640</b>                      | N/S     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |   |        | 4 137,61                                      | 0,42   | -4 137                            | -100,00 |
| 671000000 PERTES EXCEPTIONNELLES                           |   |        | 6,83  | 0,00   | -6                                | -100,00 |
| 671420000 CREANCES IRRECOUV. EX. ANTER.                    |   |        | 4 130,78                                      | 0,42   | -4 130                            | -100,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |   |        |   |        |                                   |         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            |   |        | <b>4 137,61</b>                               | 0,42   | <b>-4 137</b>                     | -100,00 |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>2 640,00</b>                             | 0,27   | <b>-4 137,61</b>                              | -0,41  | <b>6 777</b>                      | 163,81  |
| Participation des salariés (IX)                            |   |        |   |        |                                   |         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>1 731 765,69</b>                         | 177,66 | <b>1 900 505,77</b>                           | 191,98 | <b>-168 740</b>                   | -8,87   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>1 760 163,47</b>                         | 180,57 | <b>1 894 747,93</b>                           | 191,40 | <b>-134 584</b>                   | -7,09   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>  | <b>-28 397,78</b><br>Perte                  | -2,90  | <b>5 757,84</b><br>Bénéfice                   | 0,58   | <b>-34 154</b>                    | -593,25 |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |   |        |   |        |                                   |         |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |   |        |   |        |                                   |         |

# Annexes

## 31/12/2021

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 161 648,45 euros.

Le résultat net comptable est un déficit de – 28 397,78 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 :

Pour la deuxième année consécutive, l'association a été impactée par la crise sanitaire de la COVID-19. Plusieurs projets qui avaient été reportés sur 2021 ont été à nouveau décalés à 2022.

## 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 44 362 euros au 31/12/2021 ont été comptabilisés pour la première fois dans les comptes annuels.

Une reprise de provision de 3 547 euros a été comptabilisée sur l'exercice.

## 3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 Immobilisations

| Actif immobilisé              | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution | A la clôture  |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles |               |               |            |               |
| Immobilisations corporelles   | 53 933        | 14 900        |            | 68 833        |
| Immobilisations financières   |               |               |            |               |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>53 933</b> | <b>14 900</b> |            | <b>68 833</b> |
|                               |               |               |            |               |

## 3.2 Amortissements

| Immobilisations amortissables                  | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution | A la clôture  |
|--|---------------|---------------|------------|---------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de      |               |               |            |               |
| <b>TOTAL I</b>                                 |               |               |            |               |
| Autres immobilisations incorporelles           |               |               |            |               |
| <b>TOTAL II</b>                                |               |               |            |               |
| 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             | 34 135        | 13 607        |            | 47 742        |
| Emballage récupérables et divers               |               |               |            |               |
| <b>TOTAL III</b>                               | <b>34 135</b> | <b>13 607</b> |            | <b>47 742</b> |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                | <b>34 135</b> | <b>13 607</b> |            | <b>47 742</b> |

## 3.3 Etat des créances et charges constatées d'avance

| Créances                                 | Montant brut   | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé:</b>   |                |                        |                          |
| Créances rattachées à des participations |                |                        |                          |
| Prêts                                    |                |                        |                          |
| Autres créances                          |                |                        |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant:</b>    |                |                        |                          |
| Créances usagers                         | 146 843        | 146 843                |                          |
| Autres créances                          | 1 665          | 1 665                  |                          |
| <b>Charges constatées d'avance</b>       | 276 487        | 276 487                |                          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>424 996</b> | <b>424 996</b>         |                          |

## 3.4 Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir                           | Montant      |
|---|--------------|
| Participations ou immobilisations financières |              |
| Produits d'exploitation                       | 1 228        |
| Subventions/financements                      |              |
| Autres produits à recevoir                    | 437          |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1 665</b> |

## 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         | 7 440         | 12 500        | 7 440        | 12 500        |
| Comptes financiers       |               |               |              |               |
| <b>TOTAL</b>             | <b>7 440</b>  | <b>12 500</b> | <b>7 440</b> | <b>12 500</b> |

## 4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 Fonds associatifs

| Postes  | A              | Augmentation | Diminution    | A la clôture   |
|---|----------------|--------------|---------------|----------------|
| <b>Fonds associatifs sans droit de reprises:</b>  |                |              |               |                |
| 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   |                |              |               |                |
| <b>Réserves:</b>  |                |              |               |                |
| Réserves indisponibles  |                |              |               |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles  |                |              |               |                |
| Report à nouveau  | 501 575        | 5 758        |               | 507 333        |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 5 758          |              | 28 398        | -28 398        |
| <b>SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)</b>   | <b>507 333</b> | <b>5 758</b> | <b>28 398</b> | <b>478 935</b> |
| <b>Fonds associatifs avec droit de reprises:</b>  |                |              |               |                |
| 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)   |                |              |               |                |
| <b>SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)</b>   |                |              |               |                |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)</b>   | <b>507 333</b> | <b>5 758</b> | <b>28 398</b> | <b>478 935</b> |

## 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                        |          | 507 333        |
| <b>SOLDE</b>   |          | <b>507 333</b> |

## 4.3 Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions   | A l'ouverture  | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminution Reprises de l'exercice | A la clôture   |
|---|----------------|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Provisions pour investissement                                  |                |                                       |                                   |                |
| Amortissements dérogatoires                                     |                |                                       |                                   |                |
| Autres provisions réglementées                                  |                |                                       |                                   |                |
| <b>TOTAL (I)</b>  |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour litiges   | 81 000         |                                       |                                   | 81 000         |
| Provisions pour garanties aux clients                           |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour pertes sur marchés à                            |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour pensions obligatoires                           | 47 909         |                                       | 3 547                             | 44 362         |
| Provisions pour impôts  |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour renouvellement des                              |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions            |                |                                       |                                   |                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |                                       |                                   |                |
| Autres provisions pour charges                                  | 162 129        | 222 710                               | 162 129                           | 222 710        |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>162 129</b> | <b>213 710</b>                        | <b>162 129</b>                    | <b>213 710</b> |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>                                     | <b>162 129</b> | <b>213 710</b>                        | <b>162 129</b>                    | <b>213 710</b> |
| Dont dotations et reprises                                      |                |                                       |                                   |                |
| - d'exploitation  |                | 222 710                               | 162 129                           |                |
| - financières   |                |                                       |                                   |                |
| - exceptionnelles   |                |                                       |                                   |                |

## 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                | 39 994           | 39 994           |              |              |
| Dettes fiscales et sociales | 158 078          | 158 078          |              |              |
| Dettes sur immobilisations  |                  |                  |              |              |
| Autres dettes               | 380 431          | 380 431          |              |              |
| Produits constatés d'avance | 782 058          | 782 058          |              |              |
| <b>TOTAL</b>                | <b>1 360 561</b> | <b>1 360 561</b> |              |              |

## 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                                | 39 994         |
| Dettes fiscales et sociales                 | 126 438        |
| Autres dettes                               | 42 772         |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>209 204</b> |

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

Subventions perçues des gouvernements :

- Ministère Chinois de la Culture (SACH) = 23 750 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 = 29 167 euros – affectation : étude « Water in Asia »
- Ministère de la Wallonie de la Culture = 10 000 euros – affectation : étude « Nom. Transnationales en Péril»

Total des subventions perçues = 97 917 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 2021 s'élèvent à un total de 58 750 euros.

- Ministère Autrichien de la Culture = 15 000 euros
- Ministère Français de la Culture = 20 000 euros
- Ministère Chinois de la Culture = 23 750 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

| COMPTES n° | TYPES de RESSOURCES    | 31/12/2021 | %       | 31/12/2020 | VARIATION |          |
|------------|------------------------|------------|---------|------------|-----------|----------|
| 705 910    | CONTRATS UNESCO        | 781 086    | 50,88%  | 783 145    | -2 059    | -0,26%   |
| 758 XXX    | COTISATIONS            | 453 138    | 29,52%  | 449 709    | 3 429     | 0,76%    |
| 705 930    | MISSIONS de CONSEIL    | 108 565    | 7,07%   | 76 676     | 31 889    | 41,59%   |
| 740 XXX    | SUBVENTIONS            | 97 917     | 6,38%   | 115 811    | -17 895   | -15,45%  |
| 705 920    | AUTRES CONTRATS        | 71 539     | 4,66%   | 131 953    | -60 414   | -45,78%  |
| 708 XXX    | ACTIVITES ANNEXES      | 1 859      | 0,12%   | 1 631      | 228       | 13,99%   |
| 706 XXX    | PRESTATIONS de SERVICE | 11 608     | 0,76%   | -3 623     | 15 231    | -420,41% |
| 754 XXX    | DONS                   | 9 298      | 0,61%   | 15 000     | -5 702    | -38,02%  |
| 707 XXX    | VENTES DIVERSES        | 103        | 0,01%   | 147        | -43       | -29,44%  |
| TOTAL      |                        | 1 535 112  | 100,00% | 1 570 449  | -35 337   | -2,25%   |

**5.5 Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels**

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

**6. AUTRES INFORMATIONS****6.1 Effectif moyen**

|              | <b>Femmes</b> | <b>Hommes</b> | <b>Total</b> |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Cadres       | 4             | 1             | 5            |
| Non cadres   | 5             | 0             | 5            |
| <b>TOTAL</b> | <b>9</b>      | <b>1</b>      | <b>10</b>    |

**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.