

FONDATION TARA

8 rue de Prague
75012 PARIS

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31/12/2019

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Immobilisations incorporelles</i>	1
<i>Immobilisations corporelles</i>	1
<i>Immobilisations financières</i>	1
<i>Stocks en cours</i>	1
PASSIF	2
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	2
<i>Dettes</i>	2
<i>Engagements reçus</i>	2
<i>Engagements donnés</i>	2
Compte de résultat	3
<i>Produits d'exploitation</i>	3
<i>Autres produits d'exploitation</i>	3
<i>Produits financiers</i>	3
<i>Produits exceptionnels</i>	3
<i>Charges d'exploitation</i>	4
<i>Charges financières</i>	4
<i>Charges exceptionnelles</i>	4
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	4
Bilan détaillé	6
ACTIF	6
<i>Immobilisations incorporelles</i>	6
<i>Immobilisations corporelles</i>	6
<i>Immobilisations financières</i>	6
<i>Stocks en cours</i>	6
PASSIF	8
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	8
<i>Emprunts et dettes</i>	8
<i>Engagements reçus</i>	8
<i>Engagements donnés</i>	8
Compte de résultat détaillé	9
<i>Produits d'exploitation</i>	9
<i>Autres produits d'exploitation</i>	9
<i>Produits financiers</i>	9
<i>Produits exceptionnels</i>	10
<i>Charges d'exploitation</i>	10
<i>Charges financières</i>	12
<i>Charges exceptionnelles</i>	12
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	12
Annexes aux comptes annuels	13

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	204 822	162 587	42 235	69 556	- 27 321
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 780 210	443 673	2 336 537	2 128 561	207 976
Autres immobilisations corporelles	190 065	105 487	84 578	91 169	- 6 591
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	25 400		25 400		25 400
TOTAL (I)	3 200 497	711 747	2 488 750	2 289 287	199 463
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	41 042		41 042	38 818	2 224
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	14 757	3 262	11 495	21 740	- 10 245
Avances et acomptes versés sur commandes	34 815		34 815	193	34 622
Créances usagers et comptes rattachés	99 526		99 526	6 737	92 789
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 730		1 730		1 730
. Personnel	1 251		1 251		1 251
. Organismes sociaux	6 220		6 220		6 220
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 237		1 237	4 751	- 3 514
. Autres	1 059 020		1 059 020	1 005 885	53 135
Valeurs mobilières de placement	700 000		700 000		700 000
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	906 805		906 805	467 923	438 882
Charges constatées d'avance	81 355		81 355	254 778	- 173 423
TOTAL (II)	2 947 758	3 262	2 944 496	1 800 826	1 143 670
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	6 148 255	715 009	5 433 246	4 090 113	1 343 133

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	1 991 246	1 991 246	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	170 317	175 532	- 5 215
. Résultat de l'exercice	313 392	-5 215	318 607
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	237 040	167 423	69 617
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	2 711 996	2 328 987	383 009
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	311 624	790 439	- 478 815
TOTAL (III)	311 624	790 439	- 478 815
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	37 500	87 500	- 50 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	114 555	116 557	- 2 002
Autres	229 072	305 339	- 76 267
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	2 028 499	461 291	1 567 208
TOTAL (IV)	2 409 626	970 687	1 438 939
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	5 433 246	4 090 113	1 343 133
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	19 275		19 275	16 121	3 154	19,56
Production vendue biens						
Production vendue services	196 645	300	196 945	126 511	70 434	55,67
Montants nets produits d'expl.	215 920	300	216 220	142 632	73 588	51,59
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée				58 639	- 58 639	-100
Subventions d'exploitation			345 049	207 343	137 706	66,41
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			478 815	454 768	24 047	5,29
Autres produits			2 192 301	1 899 873	292 428	15,39
Reprise de provisions						
Transfert de charges			59 705	53 697	6 008	11,19
Sous-total des autres produits d'exploitation			3 075 869	2 674 319	401 550	15,02
Total des produits d'exploitation (I)			3 292 089	2 816 951	475 138	16,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations			226 159		226 159	N/S
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			8		8	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change				555	- 555	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			226 167	555	225 612	N/S
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			80 663	58 292	22 371	38,38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			80 663	58 292	22 371	38,38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			3 598 920	2 875 798	723 122	25,15
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-5 215	5 215	-100
TOTAL GENERAL			3 598 920	2 881 013	717 907	24,92

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	3 812	9 325	- 5 513	-59,12
Variations stocks de marchandises	6 983	3 214	3 769	117,27
Achats de matières premières et autres approvisionnements	60 825	66 395	- 5 570	-8,39
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	-2 224	15 249	- 17 473	114,58
Autres achats non stockés	127 380	80 697	46 683	57,85
Services extérieurs	682 170	571 952	110 218	19,27
Autres services extérieurs	933 505	653 059	280 446	42,94
Impôts, taxes et versements assimilés	70 180	81 602	- 11 422	-14,00
Salaires et traitements	885 231	889 462	- 4 231	-0,48
Charges sociales	267 092	292 899	- 25 807	-8,81
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association	300	1 000	- 700	-70,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	201 273	204 294	- 3 021	-1,48
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	3 262		3 262	N/S
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	332	1 368	- 1 036	-75,73
Total des charges d'exploitation (I)	3 240 122	2 870 515	369 607	12,88
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	982	2 045	- 1 063	-51,98
Différences négatives de change	102	1 858	- 1 756	-94,51
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	1 083	3 903	- 2 820	-72,25
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	17 359	508	16 851	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	17 359	508	16 851	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	26 963	6 086	20 877	343,03
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 285 527	2 881 013	404 514	14,04
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	313 392		313 392	N/S
TOTAL GENERAL	3 598 920	2 881 013	717 907	24,92
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	204 822	162 587	42 235	69 556	- 27 321
205100 Site internet	27 922		27 922	27 922	
205200 Marque tara expéditions	25 075		25 075	25 075	
205300 Le climat, les hommes	53 369		53 369	53 369	
205400 Tara oceans	14 778		14 778	14 778	
205500 Le plastique vagabond	3 000		3 000	3 000	
205600 Le mystère des récifs	40 001		40 001	40 001	
205610 Archipel des rois	40 677		40 677	40 677	
280510 Amort du site internet		27 922	-27 922	-27 708	- 214
280530 Amort le climat, les hommes		53 369	-53 369	-53 369	
280540 Amort tara oceans		14 778	-14 778	-14 778	
280550 Amort le plastique vagabond		3 000	-3 000	-2 786	- 214
280560 Amort mystere des récifs		34 705	-34 705	-21 371	- 13 334
280561 Amort archipel des rois		28 813	-28 813	-15 254	- 13 559
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	2 780 210	443 673	2 336 537	2 128 561	207 976
215400 Materiel flottant	2 646 164		2 646 164	2 322 888	323 276
215401 Matériel flottant modif.scientifique	116 202		116 202	116 202	
215410 Materiel scientifique	17 845		17 845		17 845
281540 Amort matériel flottant		331 693	-331 693	-219 308	- 112 385
281541 Amort.mat flottant scientifique		108 288	-108 288	-91 220	- 17 068
281542 Amort.materiel scientifique		3 692	-3 692		- 3 692
Autres immobilisations corporelles	190 065	105 487	84 578	91 169	- 6 591
218100 Install. gene. agenc. amenag. div.	4 631		4 631	7 340	- 2 709
218200 Materiel de transport	4 100		4 100		4 100
218300 Materiel de bureau et informatique	21 357		21 357	14 065	7 292
218310 Materiel transmission	12 035		12 035	11 739	296
218330 Materiel photo	9 310		9 310	5 416	3 894
218340 Materiel video	34 598		34 598	37 386	- 2 788
218400 Mobilier	5 531		5 531	6 006	- 475
218410 Mobilier exposition	98 503		98 503	95 618	2 885
281810 Amort inst. agenc.divers		525	-525	-2 578	2 053
281820 Amortissements du mat de trans		786	-786		- 786
281830 Amort du mat de bureau et info		9 448	-9 448	-10 704	1 256
281831 Amort materiel de transmission		11 460	-11 460	-9 851	- 1 609
281833 Amort materiel photo		1 684	-1 684	-4 227	2 543
281834 Amort materiel video		33 910	-33 910	-31 435	- 2 475
281840 Amort mobilier		2 746	-2 746	-2 767	21
281841 Amort aux mobilier exposition		44 929	-44 929	-24 839	- 20 090
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	25 400		25 400		25 400
275100 Depots	25 400		25 400		25 400
TOTAL (I)	3 200 497	711 747	2 488 750	2 289 287	199 463
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	41 042		41 042	38 818	2 224
321000 Stock pieces detaches	30 850		30 850	31 250	- 400
322100 Stock combustibles	10 192		10 192	7 568	2 624
Marchandises	14 757	3 262	11 495	21 740	- 10 245
370000 Stock de m/ses boutique	14 757		14 757	21 740	- 6 983
397000 Prov. pour deprec. stocks marchan.		3 262	-3 262		- 3 262
Avances et acomptes versés sur commandes	34 815		34 815	193	34 622
409100 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes	34 815		34 815	193	34 622
Créances usagers et comptes rattachés	99 526		99 526	6 737	92 789

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
411000 Clients divers	39 526		39 526	6 737	32 789
418100 Clients factures a etablr	60 000		60 000		60 000
. Fournisseurs débiteurs	1 730		1 730		1 730
409700 Fournisseurs autres avoirs	1 730		1 730		1 730
. Personnel	1 251		1 251		1 251
421000 Personnel : rémunérations dûes	1 251		1 251		1 251
. Organismes sociaux	6 220		6 220		6 220
438700 Produits a recevoir	6 220		6 220		6 220
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 237		1 237	4 751	- 3 514
445666 Tva déductible 20 %	463		463	656	- 193
445670 Crédit de tva à reporter	774		774	4 095	- 3 321
. Autres	1 059 020		1 059 020	1 005 885	53 135
448700 Etat, produits a recevoir				5 672	- 5 672
468700 Subventions a recevoir	1 059 020		1 059 020	1 000 213	58 807
Valeurs mobilières de placement	700 000		700 000		700 000
508100 Autres valeurs mobilières	700 000		700 000		700 000
Disponibilités	906 805		906 805	467 923	438 882
512000 Neuflyze obc	301 890		301 890	90 889	211 001
512200 Neuflyze obc ffem	403 352		403 352	374 915	28 437
512300 Obc tps	24 975		24 975		24 975
512500 Obc philgood 1	170 455		170 455		170 455
531100 Caisse bord	7		7	378	- 371
531200 Caisse paris	6 125		6 125	1 567	4 558
531300 Caisse trouble r				174	- 174
Charges constatées d'avance	81 355		81 355	254 778	- 173 423
486000 Charges constatees d'avance	81 355		81 355	254 778	- 173 423
TOTAL (II)	2 947 758	3 262	2 944 496	1 800 826	1 143 670
TOTAL ACTIF	6 148 255	715 009	5 433 246	4 090 113	1 343 133

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	1 991 246	1 991 246	
102710 Dotation initiale	1 750 000	1 750 000	
102720 Dotation dev fonds tara	241 246	241 246	
. Report à nouveau	170 317	175 532	- 5 215
110000 Report a nouveau (solde créditeur)	170 317	175 532	- 5 215
. Résultat de l'exercice	313 392	-5 215	318 607
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	237 040	167 423	69 617
131000 Subv. d'équipement bretagne 2017	216 256	216 256	
131100 Subv. d'équipement bretagne 2018	100 408	100 408	
131200 Subvention inves. cridf	1 400	1 120	280
131300 Subv. equip. region bretagne 2019	150 000		150 000
139000 Subv. inves. insc. au cpte result.	-231 024	-150 361	- 80 663
TOTAL (I)	2 711 996	2 328 987	383 009
TOTAL (II)			
. Sur autres ressources	311 624	790 439	- 478 815
195000 Fonds dédiés	311 624	790 439	- 478 815
TOTAL (III)	311 624	790 439	- 478 815
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	37 500	87 500	- 50 000
164000 Emprunts aupres etablis. de credit	37 500	87 500	- 50 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 555	116 557	- 2 002
401000 Fournisseurs divers	86 051	93 601	- 7 550
408100 Fourn. factures non parvenues	28 504	22 955	5 549
Autres dettes	229 072	305 339	- 76 267
428200 Dettes provisio. pour congés payés	67 692	29 485	38 207
428600 Personnel, notes de frais	2 516	2 006	510
431000 Urssaf	20 244	16 439	3 805
431010 Urssaf marins	3 904	3 429	475
437600 Enim	4 718	4 573	145
437610 Prevoyance	557	407	150
437650 Retraites	5 958	4 367	1 591
437670 Mutuelle generali	2 320	4 356	- 2 036
437800 Usm	331	276	55
438200 Charges sociales sur congés payés	25 144	15 002	10 142
442100 Prelevement a la source	3 059		3 059
444000 Etat impôt sur les bénéficiaires	11 963	6 086	5 877
445717 Tva collectée 20 %	4 000	1 000	3 000
445876 Tva sur fact. à établir	10 000		10 000
448600 Etat charges a payer		14 579	- 14 579
468600 Charges a payer	66 667	203 334	- 136 667
Produits constatés d'avance	2 028 499	461 291	1 567 208
487000 Produits constatés d'avance	2 028 499	461 291	1 567 208
TOTAL (IV)	2 409 626	970 687	1 438 939
TOTAL PASSIF	5 433 246	4 090 113	1 343 133
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	19 275		19 275	16 121	3 154	19,56
707300 Ventes marchandises 5.5%	5 927		5 927	5 025	902	17,95
707400 Ventes marchandises 20%	13 348		13 348	11 095	2 253	20,31
Production vendue services	196 645	300	196 945	126 511	70 434	55,67
706000 Prestations de services	195 871		195 871	122 225	73 646	60,25
706900 Prestations de services ex		300	300	3 700	- 3 400	-91,89
708500 Ports et frais accessoires	774		774	586	188	32,08
Montants nets produits d'exp	215 920	300	216 220	142 632	73 588	51,59

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	Autres produits d'exploitation				
Production immobilisée			58 639	- 58 639	-100
722000 Production immobilisée			58 639	- 58 639	-100
Subventions d'exploitation		345 049	207 343	137 706	66,41
741110 Subvention region paca		50 000		50 000	N/S
741150 Subvention marie de st mande		10 000	5 000	5 000	100,00
741160 Subvention afb		70 000		70 000	N/S
741170 Subvention nouvelle aquitaine		90 000		90 000	N/S
741200 Subv lorient		90 000	100 000	- 10 000	-10,00
741400 Subv afd		1 541	14 235	- 12 694	-89,17
741550 Subvention mtes			60 000	- 60 000	-100
741600 Subv oceanomics		6 366	10 000	- 3 634	-36,34
741700 Subvention anr aap generi			5 250	- 5 250	-100
741800 Subvention ademe		22 000	7 000	15 000	214,29
741900 Subvention cridf		5 142	5 858	- 716	-12,22
Produits liés à des financements réglementaires		478 815	454 768	24 047	5,29
789500 Reprise fonds dedies ffem		478 815	454 768	24 047	5,29
Autres produits		2 192 301	1 899 873	292 428	15,39
751100 Redev. pour conces. brev. lic...		60		60	N/S
751200 Vente de droits cee			2 200	- 2 200	-100
751600 Droits d'auteur et de reproduction		1 869	1 212	657	54,21
751900 Vente de droits exo		183		183	N/S
754100 Mecenat fondateurs et/ou conv.		1 996 496	1 578 319	418 177	26,50
754200 Mecenat hors fondateurs/conv.		193 500	317 927	- 124 427	-39,14
758000 Produits divers gestion courante		192	215	- 23	-10,70
Transfert de charges		59 705	53 697	6 008	11,19
791000 Transferts de charges d'expl.		33 316	29 387	3 929	13,37
791100 Avantage en nature		11 965	14 831	- 2 866	-19,32
791200 Fongecif		14 424	9 479	4 945	52,17
Sous-total des autres produits d'exploitation		3 075 869	2 674 319	401 550	15,02
Total des produits d'exploitation (I)		3 292 089	2 816 951	475 138	16,87
Produits financiers					
De participations		226 159		226 159	N/S
761000 Produits de participations		455		455	N/S
761100 Revenus titres de participation		225 704		225 704	N/S
Autres intérêts et produits assimilés		8		8	N/S
768000 Autres produits financiers		8		8	N/S
Différences positives de change			555	- 555	-100
766000 Gains de change			555	- 555	-100
Total des produits financiers (III)		226 167	555	225 612	N/S

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	80 663	58 292	22 371	38,38
777000 Q-p subv. invest. au result. exerc	80 663	58 292	22 371	38,38
Total des produits exceptionnels (IV)	80 663	58 292	22 371	38,38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	3 598 920	2 875 798	723 122	25,15
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-5 215	5 215	-100
TOTAL GENERAL	3 598 920	2 881 013	717 907	24,92
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	3 812	9 325	- 5 513	-59,12
607100 Achats marchandises 20%	2 055	6 818	- 4 763	-69,86
607200 Achats de marchandises 5.5%	1 757	1 117	640	57,30
607300 Achats marchandises cee		1 390	- 1 390	-100
Variations stocks de marchandises	6 983	3 214	3 769	117,27
603700 Variation stocks de marchandises	6 983	3 214	3 769	117,27
Achats de matières premières et autres approvisionnement	60 825	66 395	- 5 570	-8,39
602210 Combustibles	58 616	65 594	- 6 978	-10,64
602211 Lubrifiants	2 209	800	1 409	176,12
Variations stocks matières premières et autres approvisi	-2 224	15 249	- 17 473	114,58
603110 Variation stock nourriture		647	- 647	-100
603200 Variat. stocks autres approvision.	400	12 250	- 11 850	-96,73
603221 Variation stock gasoil	-2 624	2 352	- 4 976	211,56
Autres achats non stockés	127 380	80 697	46 683	57,85
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	2 681	2 281	400	17,54
606120 Ravitaillement	22 775	33 082	- 10 307	-31,16
606300 Fournit. entretien & petit equip.	93 693	44 086	49 607	112,52
606350 Vetements equipage	7 132	325	6 807	N/S
606400 Fournitures de bureau	1 099	923	176	19,07
Services extérieurs	682 170	571 952	110 218	19,27
611050 Programme éducatif	22 507	15 508	6 999	45,13
611100 Traduction	18 774	13 053	5 721	43,83
611500 Petite soustraction diverses	8 221	2 042	6 179	302,60
611600 Iraisier	7 822	2 725	5 097	187,05
611610 Adobe	304	132	172	130,30
611620 Google	1 904	166	1 738	N/S
611630 Don sms		666	- 666	-100
611700 Postdoc ens	44 445	44 444	1	0,00
611710 Postdoc embl	36 333	48 500	- 12 167	-25,09
611720 Coordination scientifique embl		15 000	- 15 000	-100
611730 Postdoc cea	44 445	44 444	1	0,00
611740 Postdoc roscof	44 445	44 444	1	0,00
611750 Postdoc upmc	33 668	50 666	- 16 998	-33,55
611760 Post doc sorbonne	66 667		66 667	N/S
611780 Plastimed sorbonne	49 250		49 250	N/S
611790 Sorbonne bemed	38 000		38 000	N/S
611800 Smart sailors	2 347		2 347	N/S
612200 Credit-bail mobilier	3 536	3 428	108	3,15
613003 Location air liquide	2 214	4 342	- 2 128	-49,01
613200 Locations immobilières	14 041		14 041	N/S
613201 Frais de port	28 483	73 015	- 44 532	-60,99
613202 Location rue de prague	61 645		61 645	N/S
613203 Locations immob.lorient	21 295	5 828	15 467	265,39
613205 Gap coworking	1 000		1 000	N/S
613210 Loyer bld bourdon	52 207	138 077	- 85 870	-62,19
613211 Stockage containers	4 894	6 933	- 2 039	-29,41
615200 Entretien sur biens immobilier	9 270	13 229	- 3 959	-29,93
615500 Entretien sur biens mobiliers	23 507	2 358	21 149	896,90
615600 Maintenance	13 066	11 844	1 222	10,32
616100 Multirisques	10 073	7 755	2 318	29,89
616110 Assurance bateau	9 550	14 921	- 5 371	-36,00
616120 P&i	6 791	6 791		0,00

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
616300 Assurance-transport	257	1 300	- 1 043	-80,23
618300 Documentation technique	1 209	340	869	255,59
Autres services extérieurs	933 505	653 059	280 446	42,94
622200 Commissions & courtages sur ventes		1 193	- 1 193	-100
622600 Honoraires conseils	124 021	35 462	88 559	249,73
622601 Honoraires agc		31 968	- 31 968	-100
622603 Honoraires sabard	25 700	18 000	7 700	42,78
622605 Honoraires expert-comptable	20 328	15 828	4 500	28,43
622606 Honoraires cac	12 047	16 261	- 4 214	-25,91
622609 Honoraires malexto	86 640	60 384	26 256	43,48
622610 Hono container	4 104	19 530	- 15 426	-78,99
622612 Hono boksenbaum	2 886		2 886	N/S
622613 Honoraires at the place	26 000	30 000	- 4 000	-13,33
622614 Honoraire costa	11 875		11 875	N/S
622615 Honoraires collet	34 200	19 150	15 050	78,59
622616 Hono tps	169 106	58 036	111 070	191,38
622617 Margaux gaubert	760	2 907	- 2 147	-73,86
622618 Hono bongarts	5 000		5 000	N/S
622619 Hono video	3 000		3 000	N/S
622620 Soixante seize	53 405		53 405	N/S
622621 Agence f presse	16 866		16 866	N/S
622622 Hono aline caron	5 000		5 000	N/S
622690 Info graphiste laniak	32 800	36 000	- 3 200	-8,89
622700 Frais d'actes et de contentieux	50	50		0,00
623010 Reception tara	15 431	43 555	- 28 124	-64,57
623030 Presta site internet		18 254	- 18 254	-100
623050 Argus de la presse	4 933	4 928	5	0,10
623060 Facebook	15	298	- 283	-94,97
623070 Meltwater	6 600	6 000	600	10,00
623080 Twitter		90	- 90	-100
623090 Net helium	2 491	2 422	69	2,85
623300 Foires et expositions	12 387	30 700	- 18 313	-59,65
623310 Expo tara pacific	34 115		34 115	N/S
623350 Relations publiques		6 087	- 6 087	-100
623400 Cadeaux a la clientele	1 159	378	781	206,61
623600 Catalogues et imprimes	5 186	11 877	- 6 691	-56,34
623700 Publications	12 544	40	12 504	N/S
624100 Transports sur achats		15	- 15	-100
624300 Transports echantillons	4 644		4 644	N/S
624500 Coursier	1 232	1 214	18	1,48
624800 Frais de transport	1 420	10 100	- 8 680	-85,94
625100 Voyages et déplacements	73 907	83 647	- 9 740	-11,64
625500 Frais de deménagement	6 603		6 603	N/S
625600 Missions	52 029	35 204	16 825	47,79
625700 Receptions	7 446	5 284	2 162	40,92
626000 Frais postaux et de télécomm.	5 324	4 384	940	21,44
626002 Marlink		53	- 53	-100
626003 Frais telephone divers	287	173	114	65,90
626005 Frais telecom sfr	652	677	- 25	-3,69
626007 Portable sfr	971	2 152	- 1 181	-54,88
626008 Thalos	37 906	28 354	9 552	33,69
626009 Orange bourdon		1 442	- 1 442	-100
626010 Serveur ovh	4 187	5 815	- 1 628	-28,00
626011 Free navire tara	278	85	193	227,06
626012 Sfr moulin	11	1 048	- 1 037	-98,95
626013 Bouygues portable bord	306		306	N/S
626014 Ovh	1 703		1 703	N/S
627000 Services bancaires et assim.	2 554	3 625	- 1 071	-29,54
627300 Frais summup	132		132	N/S
627800 Frais paypal	318	198	120	60,61
627900 Frais iraiser	56	23	33	143,48
628100 Cotisations	2 820		2 820	N/S

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
628400 Frais de recrutement du personnel	70	167	- 97	-58,08
Impôts, taxes et versements assimilés	70 180	81 602	- 11 422	-14,00
631100 Taxe sur les salaires	62 020	62 426	- 406	-0,65
631200 Taxe d'apprentissage		6 021	- 6 021	-100
631300 Formation continue	7 703	12 851	- 5 148	-40,06
635110 Cfe	457	304	153	50,33
Salaires et traitements	885 231	889 462	- 4 231	-0,48
641000 Rémunération du personnel	490 063	519 059	- 28 996	-5,59
641100 Salaires des marins	349 630	337 156	12 474	3,70
641110 Stagiaire sédentaire	17 469	10 750	6 719	62,50
641200 Conges payes	12 349	741	11 608	N/S
641400 Indemnités et avantages divers	15 719	21 756	- 6 037	-27,75
Charges sociales	267 092	292 899	- 25 807	-8,81
645000 Charges de secur. soc. et prevoy.	191 189	215 691	- 24 502	-11,36
645100 Cotisations soc des marins	73 996	73 919	77	0,10
645800 Cotisations aux autres org. soc.		11	- 11	-100
647500 Medecine du travail, pharmacie	1 906	3 278	- 1 372	-41,85
Subventions accordées par l'association	300	1 000	- 700	-70,00
657300 Snsn	300		300	N/S
657600 Plateforme oceans		1 000	- 1 000	-100
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	201 273	204 294	- 3 021	-1,48
681110 Dot.amort.immo.incorporelles	27 321	50 910	- 23 589	-46,33
681120 Dot.amort.immo.corporelles	173 953	153 384	20 569	13,41
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	3 262		3 262	N/S
681730 Dépréc. stocks et en-cours	3 262		3 262	N/S
Autres charges	332	1 368	- 1 036	-75,73
651000 Redevanc. concess. brev. licenc,..	16	61	- 45	-73,77
651600 Droits d'auteur et de reproduct.	59	1 170	- 1 111	-94,96
658000 Charges diverses gestion courante	257	137	120	87,59
Total des charges d'exploitation (I)	3 240 122	2 870 515	369 607	12,88
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	982	2 045	- 1 063	-51,98
661100 Interets des emprunts et dettes	982	1 742	- 760	-43,63
661600 Intérêts bancaires & sur opér. banc		303	- 303	-100
Différences négatives de change	102	1 858	- 1 756	-94,51
666000 Pertes de change	102	1 858	- 1 756	-94,51
Total des charges financières (III)	1 083	3 903	- 2 820	-72,25
Charges exceptionnelles				
Sur opérations en capital	17 359	508	16 851	N/S
675200 Valeur nette comp immo corp.	17 359	508	16 851	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	17 359	508	16 851	N/S
Impôts sur les sociétés (X)	26 963	6 086	20 877	343,03
695000 Impots sur les benefices	26 963	6 086	20 877	343,03
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 285 527	2 881 013	404 514	14,04
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	313 392		313 392	N/S
TOTAL GENERAL	3 598 920	2 881 013	717 907	24,92
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 5 433 245,98 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 313 392,35 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Fonds associatifs
- Fonds dédiés

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires aux Comptes

LE COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

La Fondation TARA a pour objet de financer les recherches scientifiques françaises relatives à l'impact du réchauffement climatique et des changements globaux sur les écosystèmes, de sensibiliser le grand public aux questions environnementales et de diffuser les données et résultats de ces recherches scientifiques à des fins éducatives.

La fondation TARA a été créée par décret au Journal Officiel du 11 mars 2016.

Par décision du Conseil d'administration du Fonds de dotation TARA en date du 20 juin 2016, l'actif net du Fonds de dotation TARA a été dévolu rétroactivement au 1er janvier 2016 à la fondation TARA pour un montant de 241.760 euros.

Règles et méthodes comptables

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.

La fondation a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC 2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n° 99-01 et du règlement CRC 2009-01 relatif aux règles comptables applicables aux fondations.

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

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Site internet : 3 ans en mode linéaire*
- Coproductions audiovisuelles : 3 ans en mode linéaire*
- Matériel flottant : de 3 à 10 ans en mode linéaire*
- Matériel flottant scientifique : de 3 à 5 ans en mode linéaire*
- Installations agencements : 10 ans en mode linéaire*
- Matériel de transport : 3 ans en mode linéaire*
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans en mode linéaire*
- Matériel vidéo, photo : 3 ans en mode linéaire*
- Mobilier : de 3 à 7 ans en mode linéaire*

A titre d'information, à la suite d'un rapport d'expertise, la goélette TARA a été amortie sur 100 ans, et le gréement sur une durée de 30 ans.

Suite à la dévolution des actifs immobilisés du Fonds de dotation TARA à la Fondation TARA, les immobilisations incorporelles et corporelles ont été amorties sur leur durée de vie restante.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, la Fondation constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 01/07/2020), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

La Fondation a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;*
- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel*

Eu égard à ces mesures et à la situation de la Fondation, à la date de l'arrêté des comptes (le 01/07/2020), la Fondation estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	204 822		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	2 439 089		358 589
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 340		4 631
Autres installations, agencements, aménagements			4 100
Matériel de transport	170 230		25 376
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 616 660		392 696
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			25 400
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			25 400
TOTAL GENERAL	2 821 482		418 096

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			204 822	204 822
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		17 468	2 780 210	2 780 210
Autres installations, agencements, aménagements		7 340	4 631	4 631
Matériel de transport			4 100	4 100
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 273	181 334	181 334
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		39 080	2 970 275	2 970 275
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			25 400	25 400
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			25 400	25 400
TOTAL GENERAL		39 080	3 200 497	3 200 497

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	135 266	27 321		162 587
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	310 528	138 342	5 197	443 673
Installations générales, agencements divers	2 578	5 287		525
Matériel de transport		786		786
Matériel de bureau, informatique, mobilier	83 823	34 626	14 273	104 177
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	396 929	179 041	26 809	549 160
TOTAL GENERAL	532 195	206 361	26 809	711 747

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	27 321				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	138 342				
Installations générales, agencements divers	5 287				
Matériel de transport	786				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	34 626				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	179 041				
TOTAL GENERAL	206 361				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		0	0	
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
		3 262		3 262
TOTAL Dépréciations		3 262		3 262
TOTAL GENERAL		3 262		3 262
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 262		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			25 400
Autres immobilisations financières	25 400		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	99 526	99 526	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 251	1 251	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 220	6 220	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 237	1 237	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 060 750	1 060 750	
Charges constatées d'avance	81 355	81 355	
TOTAL GENERAL	1 275 739	1 250 339	25 400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	37 500	37 500		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	114 555	114 555		
Personnel et comptes rattachés	70 208	70 208		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 176	63 176		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	11 963	11 963		
- T.V.A	14 000	14 000		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 059	3 059		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	66 667	66 667		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 028 499	2 028 499		
TOTAL GENERAL	2 409 626	2 409 626		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds Propres

Fonds propres sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Valeur du patrimoine intégré				-
Dotations initiales				-
Dotations complémentaires				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾				-
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Dotations initiales	1 750 000,00			1 750 000,00
Dévolution fonds Tara	241 246,18			241 246,18
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾	175 532,07		5 214,82	170 317,25

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif

La dotation initiale comprend le navire TARA, estimé au 30 juin 2014 par un Expert Maritime Agréé, à une valeur de 1.750.000 euros.

La dotation de 241.216,18 euros comprend les actifs du Fonds de dotation TARA suite à sa dévolution en date du 1er janvier 2016 à la Fondation TARA.

Fonds dédiés –Tableau de suivi

Subventions de fonctionnement affectées

Situations Ressources	Montant des fonds affectés au projet (2)	Fonds à dégager au début de l'exercice (19) A	Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs (7894)) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19) D=A-B+C
Convention FFEM	2.058.000	790 439,00	478 815,00		311 624,00
TOTAL		790 439,00	478 815,00		311 624,00

(1) A regrouper les cas échéant

L'agence FFEM a mis à la disposition de la Fondation TARA en 2016 une subvention d'un montant de 2.058.000 euros.

297.571 euros ont été utilisés au titre de l'exercice 2016

515.222 euros ont été utilisés au titre de l'exercice 2017.

454.768 euros ont été utilisés au titre de l'exercice 2018.

478.815 euros ont été utilisés au titre de l'exercice 2019

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	60 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 065 240
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 125 240

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 504
Dettes fiscales et sociales	95 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	66 667
TOTAL	190 523

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	81 355	2 028 499
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	81 355	2 028 499

Détail des charges constatées d'avance :

- Assurances : 9.559 €
- Locations : 2.310 €
- Net Helium : 519 €
- Meltwater : 2.300 €
- Engagement total des laboratoires : 66.667 €

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Fonds de dotation Agnès b Exercices 2019 à 2025 :	3.605.000 €
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	16.247 €
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	16.247 €

Effectif moyen des marins

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	8	

Effectif moyen des permanents

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	11	

Autres informations complémentaires**Informations sur la Provision pour indemnité de départ à la retraite**

Compte tenu de l'âge des salariés et de leur faible ancienneté, la provision pour indemnité de départ à la retraite a été jugée non significative et donc, n'a pas été estimée.

Informations sur les contributions volontaires

- Diffusion par ARMATEURS DE FRANCE à FONDATION TARA OCÉAN d'informations en matière d'environnement, de sécurité et de questions juridiques

- Mise à disposition de fournitures par le Pôle Pharmacie du CHRU de Brest de produits pharmaceutiques nécessaire à la prise en charge médicale des personnels embarqués sur la goélette TARA pour des expéditions à visée scientifique.

- Surveillance médicale de l'ensemble de l'équipage durant l'expédition

- conseil médical délivré durant la totalité de la mission TARA

- Mise à disposition de services et de fournitures d'articles de textiles de représentation Agnès B à l'équipe de la FONDATION TARA OCÉAN par la société CMC d'une valeur de 12.000 € H.T.

- Don de matériel à hauteur de 9.103 € H.T par la société SERGE FERRARI

- Mise à disposition de paires de lunettes par la société VUARNET pour l'équipage de la goélette TARA

- Mise à disposition de matériel de communication THALOS 9056

- Prêt de deux véhicules SUZUKI d'une valeur de 27 390 € TTC- et don de deux moteurs SUZUKI semi-rigides DF50AVTHL noir d'une valeur de 7000 € TTC et DF70ATL noir d'une valeur de 10 400 € TTC par SUZUKI France

- Analyse des retombées média de la fondation Tara Océan par l'entreprise DATA OBSERVER

1. COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

1. METHODE D'ELABORATION ET CONTENU

Cadre légal de référence

Le Compte d'Emploi des ressources issues de la générosité du public est établi conformément aux dispositions de la loi du 7 août 1991 et de l'arrêté du 30 juillet 1993.

Le Compte d'Emploi des ressources regroupe l'ensemble des opérations de la Fondation TARA. L'application du CRC 2008-12 du 7 Mai 2008 a été mise en place à partir de l'exercice 2016, le règlement s'appliquant aux exercices ouverts à compter du 13 mars 2016. Les modalités d'établissement du compte emplois ressources ont été validées par le Conseil d'Administration du 15 juin 2017.

Missions sociales

Conformément aux statuts, les missions sociales de la fondation sont les suivantes :

- Financement des équipes de recherche
- Financement de l'expédition TARA
- Production de film
- Action pédagogique liées à l'expédition, expositions, manifestations
- Sensibilisation du grand public
- Développement d'une station polaire : étude, conception, exploitation et entretien

Définitions des ressources issues de la générosité du public

Les ressources collectées au titre des campagnes d'appel public à la générosité sont constituées par toutes les ressources collectées par la Fondation dans le cadre d'une campagne d'appel aux dons, sur quelque support que ce soit, à l'exception des fonds collectés dans le cadre de conventions de mécénat et des ressources issues des fondations, mentionnés en autres fonds privés.

Les autres produits liés à la générosité du public sont exclusivement composés des produits financiers dégagés par le placement des fonds collectés dans le cadre de l'appel public à la générosité.

Principes d'affectation des coûts dans le cadre du compte emplois-ressources

Les coûts directs sont imputés en fonction de leur nature, en distinguant les missions sociales, les frais de recherche de fonds et les frais de fonctionnement. Les coûts indirects sont répartis sur la base des résultats de la comptabilité analytique, éventuellement ajustée des éléments suivants :

- salaire et charges sociales du Directeur Général répartis à raison de :*
- 10% Frais de fonctionnement*
- 40% Frais de recherche de fonds*
- 50 % Missions sociales*

Principes d'affectation des ressources au financement des missions sociales

Les ressources non affectées issues de l'appel à la générosité du public sont affectées, en priorité, à la couverture des missions sociales. Dans l'hypothèse où un reliquat subsiste, le reliquat est affecté au financement des immobilisations affectées aux missions sociales, puis des frais de fonctionnement puis, en dernier lieu, des frais de recherche de fonds.