KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège

Fondation Jean-Jacques Laffont

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
Fondation Jean-Jacques Laffont
1, esplanade de l'Université - 31000 Toulouse

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (“ private company limited by guarantee ”).

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège

Fondation Jean-Jacques Laffont

1, esplanade de l'Université - 31000 Toulouse

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fondation Jean-Jacques Laffont relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la fondation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point « Principes et conventions générales » exposé dans l'annexe des comptes annuels qui précise l'application du changement de réglementation comptable concernant le réglement ANC 2018-06.

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (“ private company limited by guarantee ”).

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux conventions de recherche qui prévoient des financements par fonds consomptibles et non consomptibles des fondateurs et les traitements comptables appliqués pour les fonds versés par les partenaires.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre fondation, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'administration.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Trésorier.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse-Labège, le 7 mai 2021

KPMG S.A.

Christian Libéros
Associé

FONDATION JEAN-JACQUES LAFFONT

1 Esplanade de l'Université
31 080 Toulouse 06

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

.

Cabinet Claux & Boscary
36 avenue Jean chaubet
31500 TOULOUSE
05.61.62.97.91

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	48 500	32 909	15 591	28 735	13 144-	45.74-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	232 694	102 524	130 169	122 594	7 576	6.18
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	200 000		200 000		200 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	481 194	135 433	345 760	151 329	194 431	128.48
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 244		28 244	842 494	814 250-	96.65-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	46 681 126	125 000	46 556 126	48 727 232	2 171 106-	4.46-
	Valeurs mobilières de placement	103 304 804	785 083	102 519 721	95 510 726	7 008 995	7.34
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	16 821 257		16 821 257	15 026 242	1 795 015	11.95
	Charges constatées d'avance (2)	1 972 310		1 972 310	2 187 508	215 198-	9.84-
	Total II	168 807 741	910 083	167 897 658	162 294 203	5 603 456	3.45
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**	67 502		67 502		67 502	
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	169 356 437	1 045 516	168 310 921	162 445 532	5 865 389	3.61

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds non consomptibles				
	Fonds propres complémentaires	90 869 597	84 369 597	6 500 000	7.70
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	1 824 068	940 665	883 403	93.91
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		883 403	883 403-	100.00-
	Situation nette (sous total)	92 693 665	86 193 665	6 500 000	7.54
	Fonds propres consomptibles	10 977 148	10 296 341	680 808	6.61
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	103 670 813	96 490 006	7 180 808	7.44
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	8 449 478	10 195 447	1 745 969-	17.12-
	Total II	8 449 478	10 195 447	1 745 969-	17.12-
PROVISIONS	Provisions pour risques	171 937		171 937	
	Provisions pour charges				
	Total III	171 937		171 937	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	412 357	2 273 216	1 860 859-	81.86-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	1 992 654	1 971 082	21 572	1.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 549 842	6 806 383	256 541-	3.77-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	47 063 840	44 709 397	2 354 442	5.27
	Total IV	56 018 693	55 760 079	258 614	0.46
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	168 310 921	162 445 532	5 865 389	3.61

(1) Dont à plus d'un an	37 663 771	33 658 716
Dont à moins d'un an	9 400 069	11 050 681

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	1 085 385	2 414 665	1 329 280-	55.05-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	8 399 676	8 264 693	134 983	1.63
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	757 896	130 000	627 896	483.00
Ressources liées à la générosité du public	12 198	75 970	63 772-	83.94-
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 580	22 609	10 028-	44.36-
Utilisations des fonds dédiés	3 593 772	3 117 852	475 920	15.26
Autres produits	62 948	96 311	33 363-	34.64-
Total I	13 924 455	14 122 101	197 646-	1.40-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 715 297	4 879 739	2 164 442-	44.36-
Aides financières	70 333		70 333	
Impôts, taxes et versements assimilés	343 328	314 896	28 432	9.03
Salaires et traitements	3 752 397	4 219 378	466 981-	11.07-
Charges sociales	1 484 677	1 690 997	206 320-	12.20-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	34 795	62 663	27 868-	44.47-
Dotations aux provisions	229 435		229 435	
Reports en fonds dédiés	1 847 803	2 120 672	272 869-	12.87-
Autres charges	7 052 779	5 377 336	1 675 443	31.16
Total II	17 530 844	18 665 680	1 134 836-	6.08-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 606 389-	4 543 579-	937 190	20.63

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 61 853
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 8 701

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 592 042	3 487 885	1 104 157	31.66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	187 399	1 974 389	1 786 991-	90.51-
Différences positives de change	3 528	5 288	1 761-	33.29-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	4 782 968	5 467 562	684 594-	12.52-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	633 273	189 985	443 287	233.33
Intérêts et charges assimilées	106 818	3	106 815	NS
Différences négatives de change	306 906	16 445	290 461	NS
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	1 046 996	206 434	840 563	407.18
2. Résultat financier (III-IV)	3 735 972	5 261 129	1 525 157-	28.99-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	129 583	717 549	587 967-	81.94-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 247	175 190	171 943-	98.15-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	3 247	175 190	171 943-	98.15-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	125 003	8 881	116 122	NS
Sur opérations en capital	7 826	456	7 371	NS
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	132 830	9 337	123 493	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	129 583-	165 853	295 436-	178.13-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	18 710 670	19 764 853	1 054 183-	5.33-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	18 710 670	18 881 451	170 781-	0.90-
5. EXCEDENT OU DEFICIT		883 403	883 403-	100.00-

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018
Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2020 12	Exercice N-1	31/12/2019 12
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	12 198		2 716 947	
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	12 198		2 716 947	
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	6 517 625		3 690 972	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	6 517 625		3 690 972	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	8 399 676		8 264 693	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	187 399		1 974 389	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	3 593 772		3 117 852	
TOTAL	18 710 670		19 764 853	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	9 511 465		10 434 919	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	9 511 465		10 434 919	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	6 453 900		6 956 614	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	897 502		252 648	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 847 803		2 120 672	
TOTAL	18 710 670		19 764 853	
EXCEDENT OU DEFICIT	0-		0	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018
Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2020 12	Exercice N-1	31/12/2019 12
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
EMPLOIS DE L'EXERCICE				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT				
TOTAL DES EMPLOIS				
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE				
TOTAL				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESSOURCES DE L'EXERCICE				
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénats				
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénats				
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	12 198	75 970	63 772-	83.94-
TOTAL DES RESSOURCES	12 198	75 970	63 772-	83.94-
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE				
TOTAL	12 198	75 970	63 772-	83.94-

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice				
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
EMPLOIS DE L'EXERCICE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				
RESSOURCES DE L'EXERCICE				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation				
(+) Report				
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE				

Commentaires:

Fondation Jean-Jacques Laffont Consolidé

1 Esplanade de l'Université

31080 TOULOUSE 06

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Cabinet Claux & Boscary
36 avenue Jean Chaubet

31500 TOULOUSE
05 61 62 97 91

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	24
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	25
Permanence ou changement de méthodes	25
Informations générales complémentaires	25
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	39
Etat des amortissements	41
Etat des provisions	43
Etat des échéances des créances et des dettes	44
Tableau de suivi des fonds dédiés	45
Evaluation des immobilisations corporelles	46
Titres immobilisés	46
Evaluation des créances et des dettes	46
Dépréciation des créances	46
Disponibilités en Euros	46
Disponibilités en devises	47
Produits à recevoir	48
Détail des produits à recevoir	48
Charges à payer	49
Détail des charges à payer	49
Charges et produits constatés d'avance	50
Détail des charges constatées d'avance	50
Détail des produits constatés d'avance	51
Ecart de conversion sur opérations en devises	52
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	53
Honoraires des commissaires aux comptes	53
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	55

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Présentation de l'entité

Les comptes de la Fondation intègrent les comptes de plusieurs entités :

- L'institut IAST (Institute for Advanced Study in Toulouse), reconnu "Laboratoire d'excellence" en 2011, qui est un institut de recherche interdisciplinaire sous égide de la Fondation Jean Jacques Laffont TSE.

- La Fondation TSE-Partenariat (TSE-P) a été créée par convention conclue le 05/02/2018, sous égide de la Fondation Jean Jacques Laffont TSE.

TSE-P

La Fondation abritée TSE-P a intégré au 19/09/2018 dans ses comptes l'association IDEI-R, l'impact dans les fonds propres apportés est de 1 957 097 €.

La Fondation abritée TSE-P a reçu à titre de dotations consomptibles, suite à la liquidation de l'association IDEI (Institut d'Economie Industrielle) au 28/09/2020, la somme de 1 193 984 €. En effet, par une AGE en date du 13/10/2020, l'association IDEI a décidé de procéder à la dévolution du boni de liquidation au profit de la Fondation TSE-P.

La Fondation abritée TSE-P bénéficie d'une dotation consomptible d'un montant de 260 000 € affectée par l'Université Toulouse 1 Capitole, pour l'accompagner durant la phase de relance de la recherche partenariale, durant la période de 2019-2020 (avenant signé le 18/12/2019). Sur l'exercice 2020, un montant de 130 000 € a été comptabilisé dans le compte 753000 consommation de la dotation.

Répartition des charges

Une convention de répartition des charges indirectes au sein de la Fondation Jean-Jacques Laffont a été signée le 3 décembre 2020 entre TSE et l'Institut IAST et la Fondation TSE-P. La convention a pour objet de définir et d'unifier au sein d'un même cadre les principes de répartition des coûts et de préciser leurs modalités de mise en œuvre.
Elle prend en compte :

-- Les modalités de répartition des coûts salariaux qui étaient en vigueur au sein du GIE Economie Industriel Midi-Pyrénées,
- Les principes définis dans la convention cadre régissant les relations comptables et financières entre TSE et TSE-P, datée du 12 mars 2019.

La convention est conclue pour une durée d'un an avec tacite reconduction.
Au sein de IAST, le montant pris en charge est 60 111 € pour les frais généraux et 413 138 € pour les frais de personnel ;
Au sein de TSE-P, le montant pris en charge est 90 167 € pour les frais généraux et 941 961 € pour les frais de personnel.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Formation

La Fondation a obtenu en date du 03/06/2020, auprès de la Préfecture de la Région Occitanie son numéro d'agrément en tant qu'organisme de formation (Numéro 76310998131), dans les domaines de la recherche-développement en sciences humaines et sociales.
Le tableau de l'activité au titre de la formation continue est joint à cette annexe, suivant l'article L 6352-7 du Code du Travail.
La Fondation est exonérée de TVA pour son activité de formation professionnelle continue. Au titre de l'exercice 2020, l'activité de formation est retranscrite dans les tableaux page 38.

Nouvelles conventions

Au cours de l'année 2020, la Fondation a obtenues de nouvelles conventions de financements :

- TSE :

ERC PRIDISP – Isis Durrmeyer (2020 - 2025)	1 224 K€
ANR COVID (2020 - 2021)	91,8 K€
ADEME (2020 - 2022)	82 K€

- TSE-P :

BMGF (2020 - 2024)	2 900 K$
BIOMERIEUX (2020 - 2023)	1 800 K€
BANQUE DE France (2020 – 2025)	2 000 K€
FACEBOOK (2020 - 2022)	900 K€
AFD (2020 - 2021)	167 K€
RTE (2020)	160 K€

Ces conventions sont reprises au sein du tableau de suivi des fonds dédiés page 45.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

CONSEQUENCES DE L'EVENEMENT COVID-19

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

- La Fondation a respecté les recommandations nationales et a été fermée dès l'annonce du confinement.
Toutes les activités scientifiques (séminaires de recherches, conférences, accueil de chercheurs visiteurs, voyages des chercheurs, ...) au sein des locaux TSE, hébergés par l'Université, ont été annulées.

- L'activité de TSE a été très impactée dans sa capacité à échanger en présentiel dans la mesure où le bâtiment a été fermé pendant les différentes phases de confinement et reste encore à la clôture de l'exercice peu occupé.

TSE s'est adapté dans l'exercice de ses activités par :
- L'organisation de séminaires hebdomadaires virtuels,
- Des éditions de magazines dédiés au COVID,
- La mise en place du télétravail pour la recherche et l'enseignement afin de limiter l'utilisation du bâtiment.

Concernant le personnel de TSE, plusieurs mesures ont été prises :

- Les représentants du Comité Social et Economique TSE-S se sont réunis le 25/03/2020 pour mettre en place les mesures de confinement et un dispositif de chômage partiel.
- La direction de TSE-S a mis en place un dispositif individualisé du 01/04/2020 au 30/06/2020, qui s'est poursuivi dans un premier temps et jusqu'à la fin de l'année et qui est toujours en application sur le 1er semestre 2021.
- Les mesures de chômage partiel ont concerné 32 personnes, sur la structure TSE-S, toute catégorie. Les chercheurs ne sont pas concernés, car ils sont restés actifs.
Pendant les différentes phases de confinement, l'ensemble du personnel a été soit en congés imposés, soit en chômage partiel, soit en télétravail ou activité sur site quand cela était nécessaire et dans le respect des mesures préconisées de distanciation et de sécurité sanitaire.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATION RELATIVE AUX TRAITEMENTS COMPTABLES INDUITS PAR L'EPIDEMIE DE CORONAVIRUS - POINTS D'ATTENTION -

Impact sur les produits

- TOTAL : le versement du don prévu initialement en 04/2020 a été reporté sur la dernière échéance prévue dans la convention soit en 04/2023, le montant s'élève à 335 000 €. Les autres dispositions de la convention restent inchangées.
- AIRBUS : l'échéance initialement prévue en 06/2020 a été reportée sur les prochains mois, le montant est de 600 000 €.

Les projets ANR ont été automatiquement prolongés de 6 mois par l'ANR, sans remettre en cause les conventions signés.
Certains projets ERC ont été prorogés comme :
- ERC DYNMECH prolongement de 8 mois
- ERC MARKLIM prolongement de 18 mois
- ERC POEMH prolongement de 6 mois
- ERC ROBUST prolongement de 9 mois.

Ces prolongements ne remettent pas en cause les conventions initialement signées.

Dans l'ensemble, les chercheurs n'ont pas pris de retard et leurs travaux avancent à bon rythme, le télétravail a été une grande source de productivité pour certains d'entre eux qui ont pu bénéficier d'un environnement propice à la recherche durant cette période.

Impacts sur les charges

- Diminution des frais directement liés aux formations, tous les déplacements non indispensables ont été annulés ou reportés.
- Des économies de coûts de structures ont été réalisées.

L'indemnité de chômage partiel a été comptabilisée directement en moins du compte de charges de personnel par un compte « Chômage partiel à recevoir ». L'allocation versée par l'Etat est venue compenser l'indemnité versée au personnel. Le montant s'élève à 32 099 € pour la période de fin mars à fin juin 2020.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Par une délibération spéciale du Conseil d'Administration exceptionnel du 25/02/2021, la Fondation accepte une libéralité versée par la Banque de France, suite à la dissolution de sa fondation : la Fondation Banque de France pour la recherche en économie monétaire, financière et bancaire. Cette décision est issue du PV de délibération de la Banque de France du 25/11/2020. Le montant est fixé à 20% de l'actif net disponible à l'issue de cette dissolution. Le montant estimatif de 1 874 K€ devrait compenser les 4 prochaines échéances de la convention Banque de France (1 600 K€). Le reste sera apporté en dotation consomptible. Le montant apporté sera affecté à TSE-P. A la clôture de l'exercice, aucun montant n'a été comptabilisé.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, , indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.
La mise en place du nouveau plan comptable pour les organismes sans but lucratif, définit par le règlement ANC n°2018-06 a été mis en place au sein de la Fondation sur l'exercice 2019. Il est pleinement actif sur l'exercice 2020.

Conformément à ce nouveau règlement et à l'article 214-2 de ce règlement, il a été comptabilisé en produit à la clôture de l'exercice 2020 une quote-part de dotation consomptible d'un montant global de 627 896 € :
soit sur TSE-P : 212 778 €
soit sur TSE : 415 118 €
L'effet induit de cette nouvelle disposition entraine la présentation d'un compte de résultat à l'équilibre, puisque l'ensemble des charges nettes est couvert par la part de la dotation affectée à l'exercice.

Méthodes comptables

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent à l'exception de l'application du nouveau règlement 2018-06 précité.

Informations générales complémentaires

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations :

Afin d'être en conformité avec les dispositions contractuelles de nos financeurs, seuls les investissements qui ont une valeur d'acquisition supérieure à 4 000 € sont enregistrés dans un poste d'immobilisation lorsque ceux-ci sont financés par des conventions de recherche.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Amortissements :

Ils sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue. Leur durée est généralement de :
Logiciel : 1 an à 3 ans
Matériel informatique et bureau : 1 à 5 ans
Mobilier 10 ans

Les placements financiers :

Les valeurs mobilières de placements :
Elles sont enregistrées à leurs dates d'achats pour leurs valeurs d'acquisitions à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En date de clôture, une provision pour dépréciation est constatée si la valeur comptable des titres inscrits en comptabilité est supérieure à leur valeur de marché.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les obligations :
Elles sont enregistrées à leurs dates d'achats pour leurs valeurs d'acquisitions.
En date de clôture, une provision pour dépréciation est constatée si la valeur comptable des titres inscrits en comptabilité est supérieure à leur valeur de marché.

Les placements à long terme :
Les placements à long terme sont générateurs d'intérêts.
En date de clôture est enregistré le produit financier couru.

Les conventions de recherches :

Elles comprennent :

Les fonds versés par les fondateurs inscrits au bilan dans la catégorie des fonds associatifs :
Les dotations sont précisées dans les statuts.
Elles sont de l'ordre de 2 types :

1/ Les Fonds non Consomptibles :
Cette quote-part est portée dans les fonds associatifs sur une ligne comptable nommée « Dotations non consomptibles initiale ».

Les fonds versés par les partenaires :
Ces fonds, non consomptibles, sont portés sur une ligne comptable nommée « Dotations non consomptibles complémentaires ».

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Fonds non consomptibles			
	Fondateurs	**Partenaires**	**Total**	**N-1**
Promesse d'apport	**3 319 597**	**88 750 000**	**92 069 597**	92 069 597
TSE	1 362 500	-		
TSE - P	1 957 097			
IAST	0			
Apport réalisé Début d'exercice	**3 319 597**	**81 050 000**	**84 369 597**	79 149 597
TSE	1 362 500			
TSE-P (issus fusion IDER)	1 957 097			
IAST	0			
Apport réalisé Au cours de l'exercice	**0**	**6 500 000**	**6 500 000**	5 220 000
TSE (net)	0	6 500 000		
TSE - P		0		
IAST		0		
Apport réalisé à la fin de l'exercice	**3 319 597**	**87 550 000**	**90 869 597**	84 369 597
Apport restant à réaliser à la fin de l'exercice	**0**	**1 200 000**	**1 200 000**	6 070 000

2/ Les Fonds Consomptibles :

Cette quote-part est portée sur la ligne comptable nommée « Dotations fonds consomptibles ».

Les montants respectifs sont indiqués dans la présente annexe.

Fonds consomptibles				
	Début d'exercice	**Dotation**	**Utilisation ou Reprise ***	**Fin d'exercice**
Fondateur, Etat	10 296 341	1 308 703	627 896	10 977 148

Dont Fonds propres consomptibles

TSE	10 296 341	114 718	415 118	9 995 941

Dont Fond propres complémentaires avec droit de reprise

TSE-P**	0	1 193 985	212 778	981 207

* suivant nouveau règlement ANC n°2018-06 part dotation utilisée sur l'exercice

** Fonds issues de la dévolution IDEI

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les fonds dédiés sur autres ressources pour exercices antérieurs au 01/01/2017 :
Cette ligne comptable est utilisée lorsque les fonds versés par un tiers sont rattachés par une convention à une action précise.

Le produit constaté lors de l'attribution des fonds est neutralisé par le biais des provisions et affecté en fonds dédiés.
Ces fonds sont, ensuite, repris au fur et à mesure des charges constatées sur chacune des opérations couvertes par la convention.
A l'issue de la convention, les fonds non consommés sont restitués.

Les ressources perçues à compter du 01/01/2017 :
Les attributions de fonds sont enregistrées en produits constatées d'avance et repris au compte de résultat au fur et à mesure de leur utilisation. Seules, les sommes présentant un décalage temporel dans leur utilisation transitent par le compte "Fonds dédiés".

Notes sur le bilan passif :

Les Fonds inscrits en dotation non consomptibles complémentaires sont constitués exclusivement des apports des Partenaires pour 87 550 000 € (montants bloqués) correspondant à des fonds non consomptibles, ainsi que par des apports Fondateurs.
Ces derniers sont composés de Fonds non consomptibles pour 3 319 597 € (1er tableau) et de Fonds consomptibles pour 10 977 149 € (2ème tableau).

COMPTE DE RESULTAT Analytique 2020 - TSE

ACTIVITES / PROJETS	TOTAL CHARGES	TOTAL PRODUITS	Résultat analytique
RECHERCHE	- 702 818	-	- 702 818
PROGRAMME PHD	- 57 160	-	- 57 160
PUBLICATIONS	- 2 362 043	-	- 2 362 043
REFACTURATION UT1 ENSEIGNEMENT	- 38 007	-	- 38 007
REFACTURATION UT1 COM ECOLE	- 94 822	-	- 94 822
DECHARGE DE COURS	- 395 582	27 953	- 367 629
SEMINAIRES UT1	- 11 106	19 635	8 529
CONFERENCE USER	- 69 484	-	- 69 484
FORUM CHALLENGE	- 1 732	-	- 1 732
CONFERENCES DIVERS	-	-	-
PRIX BDF	-	-	-
EXECUTIVE EDUCATION	- 41 864	51 000	9 136
VALORISATION	- 505 805	250 831	- 254 974
FUNDRAISING	- 257 567	86 111	- 171 456
EUR POUR UT1	- 196 250	128 853	- 67 397
Prestations diverses	-	-	-
WU Project TIM LEE (Terminé en 2018)	-	-	-
UMASS - STIEGLITZ	- 12 851	12 525	- 326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIVITES / PROJETS	TOTAL CHARGES	TOTAL PRODUITS	Résultat analytique
ANR DUBOIS - ANTIBIONONICS	- 29 452	23 482	- 5 970
ANR CHERBONNIER-EDIN	- 25 528	24 818	- 710
ANR HOPFENSITZ - SINT	- 21 003	16 125	- 4 878
ANR GOLLIER-LONGTERMISM	- 55 770	41 557	- 14 213
ANR VILLENEUVE - PACMAN	- 1 149	916	- 233
ANR REYNAERT - CAREGUL	- 56 524	48 371	- 8 153
ANR MAGNAC-ECHOPPE	- 53 058	50 432	- 2 626
ANR MOINAS-PIMS	- 36 006	28 707	- 7 299
ANR DAOUIA - EXTREMREG	- 44 253	35 282	- 8 971
ANR GADAT - MADSOL	- 26 271	26 149	- 122
ANR COVID Metrics (nouveau 2020)	- 49 550	46 764	- 2 786
Chaire attractivité - Hammitt (Terminé en 2019)	-	7 816	7 816
Chaire Attractivité - Idacc - Smith (Terminé en 2019)	-	232 690	232 690
Chaire Attractivité - Weibull (Terminé en 2019)	-	521 655	521 655
IDEX Transversalit/Blanchet-Muse	-	2 274	2 274
Projet ADEMU PORTIER	-	144 584	144 584
ERC CHEN NORMCOMMIT (Terminé 2020)	- 4 742	7 361	2 619
ERC GARRETT - DYNMECH	- 260 039	247 805	- 12 234
ERC GAUTIER POEMH	- 152 982	135 523	- 17 459
ERC JULLIEN - ISECO	- 386 504	356 660	- 29 844
ERC REY COOPETITION (Terminé 2020)	- 4 741	561 144	556 403
ERC TIROLE - MARKLIM	- 280 453	258 798	- 21 655
ERC YAMASHITA - ROBUST	- 217 253	200 478	- 16 775
ERC DURRMEYER-PRIDISP (nouveau 2020)	- 157 442	142 836	- 14 606
GEMCLIME	- 53 088	48 989	- 4 099
PRECIPUT	-	31 653	31 653
USAF 2 -3 et 4	- 32 827	32 347	- 480
MINISTERE ECO (Terminé 2020)	-	-	-
ADEME GOLLIER (nouveau 2020)	- 27 492	27 492	-
COEURE (Terminé 2020)	-	89 829	89 829
IFO	- 13 333	13 333	-
PAINT2D (Terminé 2020)	-	-	-
DIVERS (Bourse AFTSE)	-	-	-
Subventions diverses	-	-	-
FWO (nouveau 2020)	- 1 200	1 200	-
EUR CHESS Iam	- 2 218 357	1 782 269	- 436 088
TOTAL EXPLOITATION	**- 8 956 108**	**5 766 247**	**- 3 189 861**
Charges et Produits divers	- 2 697 640	2 293 549	- 404 091
RESULTAT EXPLOITATION	**- 11 653 748**	**8 059 796**	**- 3 593 952**
RESULTAT FINANCIER			3 857 721
RESULTAT EXCEPTIONNEL			- 131 165
RESULTAT NET TSE			**132 603**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT Analytique 2020 - TSE-P

Partenaires	Centres		TOTAL Charges	TOTAL Produits	Résultat
Dotation consomptible UT1			**- 130 000**	**130 000**	**-**
Tokenomics	**DIGITAL**		**-**	5 000	5 000
AIRBUS	DIGITAL		- 200 000	200 000	-
CENTRE DIGITAL	*DIGITAL*	*Chaire numérique*	- 251 402	*251 402*	-
CULTURE	DIGITAL		- 5 189	5 189	-
FACEBOOK	DIGITAL		- 221 667	221 667	-
ORANGE	DIGITAL		- 125 000	125 000	-
TNIT	DIGITAL		- 78 863	78 863	-
ANTFINANCIAL	DIGITAL		- 62 500	62 500	-
BBVA	DIGITAL		- 64 106	64 106	-
CENTRE	*DIGITAL*	*non fléché*	- 99 417	*99 417*	-
LAPOSTE	DIGITAL		- 99 750	99 750	-
NOKIA	DIGITAL	*non fléché*	- 12 500	12 500	-
AMAZON	DIGITAL		-	-	-
CAUSALITY LINK	DIGITAL		- 54 545	54 545	-
MICROSOFT	DIGITAL		- 156 339	156 339	-
FADATION GATES	DIGITAL		- 18 854	18 854	-
RECHERCHES PROSPECTIVES	DIGITAL		- 108 853	108 853	-
SOUS TOTAL CENTRE DIGITAL			**- 1 558 985**	**1 563 985**	**5 000**
CENTRE ENERGY	*ENERGY*	*non fléché*	- 78 823	*78 823*	-
TOTAL	*ENERGY*	*non fléché*	- 70 000	*70 000*	-
AFTSE SLOAN	ENERGY		-	-	-
EDF	ENERGY		- 193 781	136 839	- *56 942*
ENGIE	ENERGY		- 167 184	100 000	- *67 184*
GIZ	ENERGY		- 1 971	-	- *1 971*
GRDF	ENERGY		- 116 956	101 582	- *15 374*
RTE	ENERGY		- 80 000	80 000	-
FAURECIA	ENERGY		- 20 000	20 000	-
RECHERCHES PROSPECTIVES	ENERGY		- 163	163	-
SOUS TOTAL CENTRE ENERGIE			**- 728 878**	**587 407**	**- 141 471**
ANTFINANCIAL	FINANCE		- 62 500	62 500	-
BBVA	FINANCE		- 64 106	64 106	-
CENTRE	*FINANCE*	*non fléché*	-	-	-
AMUNDI	FINANCE		- 40 395	62 500	22 105
AXA	FINANCE		-	25 110	25 110
BCL	FINANCE		- 277 151	125 000	- 152 151
BDF	FINANCE		- 111 413	300 000	188 587
BDF	FINANCE		- 100 000	100 000	-
CENTRE FINANCE	*FINANCE*	*non fléché*	-	-	-
FDIR	FINANCE		- 36 796	36 796	-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Partenaires	Centres		TOTAL Charges	TOTAL Produits	Résultat
IEF cherbonn	FINANCE		- 77 539	46 800	- 30 739
IEF biais	FINANCE		-	-	-
IEF villeneuve	FINANCE		- 402	402	-
IEF bisiere	FINANCE		-	-	-
LBPAM	FINANCE		-	-	-
SCOR	FINANCE		- 267 693	298 708	31 015
SCOR CIR	FINANCE		- 132 952	132 952	-
BAILLIE GIFFORD		*non fléché*	- 184 137	184 137	-
NETSPAR			- 8 333	8 333	-
AFD			- 41 667	41 667	-
MCKINSEY DG OUITRE MER			- 19 531	20 000	469
FONDATIONS GATES			- 37 707	37 707	-
IBL ARE CROWDS WISE				174	174
RECHERCHES PROSPECTIVES				-	-
SOUS TOTAL CENTRE FINANCE			**- 1 462 322**	**1 546 892**	**84 570**
LAPOSTE	INFRA		- 99 750	99 750	-
GRDF	INFRA		- 124 549	99 251	- 25 298
RTE	INFRA		- 80 000	80 000	-
CENTRE INFRA	INFRA	*non fléché*	-	-	-
ROYALMAIL	INFRA		- 113 851	93 333	- 20 518
SNCF	INFRA		- 224 355	224 355	-
ORANGE			- 125 000	125 000	-
FDIR			- 82 276	46 800	- 35 476
AFD			- 45 811	41 667	- 4 144
MCKINSEY DG OUITRE MER			- 21 556	20 000	- 1 556
FONDATIONS GATES			- 18 854	18 854	-
RECHERCHES PROSPECTIVES			-	-	-
SOUS TOTAL CENTRE INFRA			**- 936 002**	**849 010**	**- 86 992**
CENTRE SANTE	SANTE		- 71	71	-
LEEM	SANTE		- 200 000	200 000	-
GERS	SANTE		- 50 000	50 000	-
BIOMERIEUX			- 35 000	35 000	-
RECHERCHES PROSPECTIVES			- 16 177	16 177	-
SOUS TOTAL CENTRE SANTE			**- 301 248**	**301 248**	**-**
TOTAL EXPLOITATION			**- 5 117 435**	**4 978 542**	**- 138 893**
Charges diverses			- 1 822	-	- 1 822
Produits divers				212 600	212 600
RESULTAT D'EXPLOITATION			***- 5 119 257***	***5 191 142***	***71 885***
RESULTAT FINANCIER			-	-	- 71 885
RESULTAT NET TSE-P				**-**	**- 0**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT Analytique 2020 - IAST

ACTIVITES / PROJETS	TOTAL CHARGES	TOTAL PRODUITS	Résultat analytique
EUR CHESS	- 2 500 200	2 432 431	- 67 769
PORTICUS	- 200 000	200 000	-
SRCD Lauren Bader	- 811	-	- 811
Reliquat CAPS			
Subventions			
Conférences			
TOTAL EXPLOITATION	**- 2 701 011**	**2 632 431**	**- 68 580**
Charges et Produits divers	- 16 361	620	- 15 741
RESULTAT EXPLOITATION	**- 2 717 372**	**2 633 051**	**- 84 321**
RESULTAT FINANCIER			- 49 865
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 583
RESULTAT NET IAST			**- 132 603**

Notes sur le bilan actif :

Position de trésorerie :

Trésorerie disponible : 16 821 257 €
dont produits de placement à recevoir : 76 798 €

Placement à long terme : 102 519 721 €
dont provision sur placements 785 083 €

Malgré la volatilité des marchés sur l'exercice 2020, la perte de valeur des placements financiers a été limitée et la valorisation des placements fait ressortir à la date de clôture une plus-value latente de 7 011 181 €.
Le montant de la dotation pour dépréciation s'élève au 31/12/2020 à 565 771 €.
Le montant de la reprise sur provision est de 187 399 € et le montant des produits financiers réalisés et comptabilisés s'élève à 4 592 042 €.

Le portefeuille en titres négociables est essentiellement accès sur une forte exposition à une gestion par mandat (AXA IM actuellement).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comité de Placement :
Depuis le début de la crise sanitaire, le comité suit l'évolution du portefeuille avec des réunions fréquentes et des échanges constants avec les gestionnaires. Depuis début 03/2020, le comité a fait le choix de veiller à ce que la Fondation n'ait pas d'exposition forte aux secteurs à risque, mais aussi de s'abstenir de tout changement brusque de positions.

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan :

Relation avec l'UNIVERSITE UT1 Capitole - Année 2020

A L'ACTIF	**1 885 974**	**AU PASSIF**		**1 248**
Créances rattachées des comptes clients	19 307	**Dettes fournisseurs**		
(uniquement sur TSE)		TSE	1 248	
Autres créances	-	IAST	-	
		TSE P	-	
Charges constatées d'avances	1 866 667			
(uniquement sur TSE)				

COMPTES DE CHARGES	**3 311 524**	**COMPTES DE PRODUITS**	**376 441**
TSE	2 254 937	TSE	246 441
IAST	908 470	IAST	-
TSE P	148 118	TSE P	130 000

Une convention d'occupation temporaire du domaine public (Bâtiment "TSE") a été signée entre la Fondation Jean-Jacques Laffont TSE et l'Université Toulouse 1 Capitole. Cette convention fixe les modalités générales de la mise à disposition des biens immobiliers et mobiliers qui se situent au 1, Esplanade de l'Université à Toulouse. La convention est conclue, pour une durée de 30 ans, de façon rétroactive à compter du 4/11/2019 (date d'entrée en jouissance des locaux).

Cette indemnité est déterminée sur la base de la superficie et est fixée à 780 000 € hors taxes par an. Sur l'année 2020, le montant pris en compte est de 780 000 €.
Cette convention détermine aussi une part fixe et non renouvelable de l'indemnité d'occupation TSE, à la charge de la Fondation, fixée à 2 000 000 €.
Cette indemnité a été versée par avance par la Fondation à l'Université en 2 tranches successives de 800 000 € en 2018 et 1 200 000 € en 2019. La durée d'étalement de cette part fixe non renouvelable est répartie sur une période de 15 ans. Sur l'année 2020, le montant pris en compte est de 133 333 €.
Cette convention fixe, également, une contribution au coût des équipements audiovisuels qui sont installés dans le nouveau bâtimentLa participation de la Fondation est fixée à 81 145 € sur une durée de 4 ans, le montant pris en charge sur l'exercice 2020 est de 20 286 €.

Projet Commun UT1/TSE
Le projet dénommé « CHESS » est doté d'un montant de 52 944 000 € sur 10 ans, soit du 01/12/2018 au 30/11/2028. Il intègre la reconduction des 2 Labex, IAM à hauteur de 17 822 686 € et IAST à hauteur de 24 324 314 €. La différence entre les coûts éligibles de ces deux programmes et le montant des subventions perçues a été neutralisée par des comptes de produits constatées d'avance d'un montant de 33 366 375 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des comptes de la fondation abritée IAST pour l'exercice clos au 31/12/2020

BILAN ACTIF IAST			BILAN PASSIF IAST		
	31/12/2020	31/12/2019		31/12/2020	31/12/2019
Immobilisations incorporelles	0	0	Report à nouveau	80 455	168 866
			Résultat de l'exercice	-132 603	-88 411
			Subventions d'investissements		
Immobilisations corporelles	4 985	7 339			
			Fonds dédiés	1 157 601	536 636
			TOTAL FONDS ASSOCIATIFS + FONDS DEDIES	**1 105 453**	**617 090**
			Dettes fournisseurs	88 567	452 121
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**4 985**	**7 339**			
			Dettes fiscales et sociales	4 980	314
Créances	17 992 053	20 518 484	Autres dettes	5 910 016	6 422 818
			Fonds dédiés		
Trésorerie	8 490 861	8 979 655			
Charges constatées d'avances	2 864	1 045			
			Produits constatés d'avances	19 381 749	22 014 180
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**26 485 778**	**29 499 184**	**TOTAL DETTES**	**25 385 311**	**28 889 432**
TOTAL ACTIF NET	**26 490 763**	**29 506 523**	**TOTAL PASSIF**	**26 490 763**	**29 506 523**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Compte de résultat - IAST

	31/12/2020	31/12/2019
Prestations de services	520	45 477
Concours publics et Subventions d'exploitation	2 632 431	2 709 785
Autres produits	100	32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 633 051**	**2 755 295**
Autres achats et charges externes	316 615	623 921
Impôts, taxes et versements assimilés	8 450	13 067
Salaires et traitements	267 816	324 956
Charges sociales	71 124	82 516
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisation : dotations aux amortissements	2 354	2 798
dotations aux provisions	5 000	
Reports en fonds dédiés	620 965	514 910
Autres charges		
Reports en fonds dédiés	1 425 049	1 285 734
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**2 717 372**	**2 847 903**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-84 321**	**-92 608**
RESULTAT FINANCIER	**-49 865**	**4 520**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 583**	**-324**
DEFICIT	**- 132 603**	**- 88 411**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des comptes de la fondation abritée TSE P pour l'exercice clos au 31/12/2020

BILAN ACTIF TSE P			BILAN PASSIF TSE P		
	31/12/2020	**31/12/2019**		**31/12/2020**	**31/12/2019**
Immobilisations incorporelles	10 000	10 000	Dotations non consomptibles	2 050 798	1 991 957
			Fonds propres consomptibles	981 207	
Immobilisations corporelles			Résultat de l'exercice		58 841
Immobilisations financières	100 000		Fonds dédiés	2 134 642	2 327 240
			TOTAL FONDS ASSOCIATIFS + FONDS DEDIES	**5 166 647**	**4 378 038**
			Provisions pour risques	11 452	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**110 000**	**10 000**			
Créances	9 625 107	5 717 718	Dettes fournisseurs	495 454	942 833
Trésorerie	8 918 136	6 061 920	Dettes fiscales et sociales	162 727	453 246
Charges constatées d'avances	1 720	20 922	Autres dettes	2 133 619	631 067
			Fonds dédiés		
			Produits constatés d'avances	10 696 517	5 405 377
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**18 544 964**	**11 800 560**	**TOTAL DETTES**	**13 488 317**	**7 432 522**
Ecart de conversion actif	11 452				
TOTAL ACTIF NET	**18 666 415**	**11 810 560**	**TOTAL PASSIF**	**18 666 415**	**11 810 560**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Compte de résultat - TSE P

	31/12/2020	31/12/2019
Prestations de services	774 107	1 346 193
Concours publics + Subvention d'exploitation	3 144 637	3 068 671
Consommations de la dotation	342 778	130 000
Utilisations des fonds dédiés	929 620	901 354
Autres produits Utilisations des fonds dédiés	0	2 222
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**5 191 142**	**5 448 440**
Autres achats et charges externes	893 107	1 135 084
Impôts, taxes et versements assimilés	21 486	20 815
Salaires et traitements	715 981	664 404
Charges sociales	317 964	282 635
Dotations aux amortissements et dépréciations Sur immobilisation : dotations aux amortissements	0	0
Reports en fonds dédiés	737 022	1 144 985
Autres charges Reports en fonds dédiés	2 433 698	2 144 925
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**5 119 257**	**5 392 848**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**71 885**	**55 593**
RESULTAT FINANCIER	**-71 885**	**3 249**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0**	**0**
EXCEDENT		**58 841**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Formation

TABLEAU I : Ressources de l'organisme	31/12/2020	
Origine des fonds	**en K€**	**en %**
I – Ressources provenant des entreprises et administrations pour leurs salariés et des particuliers		
Entreprises	51 000	100%
Etat, Collectivités locales, étab.pub		
Entreprises : via fongécif, OMA,		
FAF		
Particuliers		
Sous total I	***51 000***	***100%***
II - Ressources provenant des pouvoirs publics		
Instances européennes		
Etat		
Régions		
Autres collectivités territoriales		
Sous total II		
Autres organismes de formation		
Autres ressources		
Sous total III		
Total des ressources	**51 000**	**100%**

TABLEAU II : Décomposition des actions de formation par finalité	31/12/2020	
FINALITE DES ACTIONS	**en K€**	**en %**
Diplômantes		
Perfectionnement professionnel et qualifiant	**30 942**	100%
Insertion sociale		
Total	**30 942**	**100%**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	57 116		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		195 641		37 052
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	195 641		37 052
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				200 000
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
	TOTAL			200 000
	TOTAL GENERAL	252 757		237 052

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		8 616	48 500	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				232 694	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			232 694	
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				200 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
	TOTAL			200 000	
	TOTAL GENERAL		8 616	481 194	

TSE :
Acquisitions : 137 052 €
Cessions : 8 616 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

IAST :
Acquisitions : 0
Cession : 0

TSE-P :
Acquisitions : 100 000 €
Cession : 0

Note sur les titres immobilisés :
Convention de don et d'attribution de capital entre la Fondation et la société américaine Causality Link LLC, en date du 06/03/2020.
La société Causality Link participe au soutien des activités générales de TSE et aux projets de recherche développés sur TSE -P, notamment sur le financement du centre "Digital".
Cet engagement a été matérialisé dans le cadre d'une convention de don et d'attribution de capital qui prévoit l'attribution de 3.205% du capital de la société Causality Link représentant 50 000 parts sociales attribuées sur un total de 1 560 000 parts. Ces parts ont été valorisées au montant des ressources nécessaires pour mener à bien les travaux de recherches pour le centre "Digital".

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	28 381	5 318	790	32 909
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 047	29 477	0	102 524
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	73 047	29 477	0	102 524
TOTAL GENERAL	101 428	34 795	790	135 433

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 318				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	29 477				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	29 477				
TOTAL GENERAL	34 795				

Dotations IAST au 31/12/2020 : 2 354 €
Dotations TSE au 31/12/2020 : 32 441 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau des variations des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	84 369 597		6 500 000		90 869 597
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	940 665		883 403	0	1 824 068
Excédent ou déficit de l'exercice	883 403		883 403		
Situation nette	86 193 665		6 500 000		92 693 665
Fonds propres consomptibles	10 296 341		1 308 703	627 896	10 977 148
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	96 490 006		7 808 703	627 896	103 670 813

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		104 435			104 435
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		67 502			67 502
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		171 937			171 937

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	406 711	690 771	187 399		910 083
TOTAL	406 711	690 771	187 399		910 083
TOTAL GENERAL	406 711	862 708	187 399		1 082 020
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		229 435			
financières		633 273	187 399		
exceptionnelles					

Pertes de change :
TSE : 56 050 €
TSE-P : 11 452 €

Autres provisions : dotations sur l'exercice
TSE : placements 565 771 €
TSE : créances 120 000 €
IAST : créances 5 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	28 244	28 244	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 345	29 345	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	854 095	854 095	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 660	4 660	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	45 793 026	45 793 026	
Charges constatées d'avance	1 972 310	212 072	1 760 238
TOTAL	48 681 680	46 921 442	1 760 238
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	412 357	412 357		
Personnel et comptes rattachés	503 549	503 549		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 322 313	1 322 313		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	132 462	132 462		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	34 330	34 330		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 549 842	6 549 842		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	47 063 840	9 400 069	25 370 894	12 292 877
TOTAL	56 018 693	18 354 922	25 370 894	12 292 877
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Conventions 2019 - TSE					
ANR GADAT MADSOL	158 760	47 557		25 670	73 227
ANR DAOUI EXTREMREG	129 000	38 430	14 035		24 395
Conventions 2020 - TSE					
ANR COVID METRICS	91 800			35 805	35 805
ERC DURRMEYER PRIDISP	1 224 313			114 069	114 069
ADEME GOLLIER	82 475			25 311	25 311
FWO	6 600			1 200	1 200
Principales - TSE					
EUR CHESS	17 822 686	2 908		67 111	70 019
ANR GAREGUL	281 548	43 500		16 306	59 806
ERC GARETT	1 321 625	360 495		101 598	462 093
ANR LONGTERMISM	146 415	13 086	13 086		
ENR EDIM	173 729	80 781		22 027	102 808
ANR ECHOPPE	295 866	93 819		40 102	133 921
CONV IFO INSTITUT	40 000	26 667		13 333	40 000
USAF	206 504	111 444		27 284	138 728
GEMCLIME	499 500	378 889	48 989		329 900
Anciens projets TSE		6 133 994	2 588 042		3 545 952
Principales IAST					
EUR CHESS	24 324 314	391 043		514 591	905 634
PORTICUS	518 000	145 592		106 374	251 966
Principales - TSE P					
Centre Digital + chair num	8 431 327	1 529 720	478 967	322 367	1 373 120
Centre Energy	1 230 322	59 316	112 407	109 511	56 420
Centre Finance	5 430 649	587 922	273 391	140 888	455 419
Centre Infrastructure	2 367 322	109 985	48 606	65 523	126 902
Centre Santé	2 950 000	31 691	16 248	98 733	114 176
IRL are crowds wise	10 000	8 607			8 607
TOTAL	67 742 755	10 195 446	3 593 771	1 847 803	8 449 478

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

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

Le tableau ci-dessus reprend dans le détail les nouveaux projets depuis 2019 pour TSE. Les anciens projets de TSE ne sont pas repris dans leur détail, il convient de se référer aux comptes analytiques par entités.
Pour IAST, ils correspondent dans leur totalité.
Pour TSE-P, ils sont repris par centre. Il convient de se référer aux comptes analytiques par entités pour le détail des centres.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, sauf spécificité des titres CAUSALITY LINK, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	24 744
Autres créances	90 247
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	76 798
Total	191 789

Détail des produits à recevoir

	Montant
TSE FAE refacturation formation	5 436
TSE FAE UT1 hors recherches	19 308
TSE avoirs à recevoir	40 993
TSE charges IJ SS à recevoir	20 238
TSE produits divers à recevoir	20 036
IAST produits divers à recevoir	7 500
IAST avoirs à recevoir	1 480
TSE Banques intérêts des placements à recevoir	76 798
Total	191 789

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 694
Dettes fiscales et sociales	784 327
Total	1 020 021

Détail des charges à payer

	Montant
TSE FNP Matériel informatique	1 613
TSE FNP Logiciels et licences	1 944
TSE FNP Matériel de communications	1 486
TSE FNP Sous traitance communication	1 750
TSE FNP Sous traitances diverses	138
TSE FNP Expériences	8 000
TSE FNP Documentation technique bases de données	1 073
TSE FNP Honoraires CAC	14 400
TSE FNP Honoraires juridiques	900
TSE FNP Honoraires social	2 678
TSE FNP Honoraires prestations cours	7 892
TSE FNP Annonces et insertions	89
TSE FNP Réceptions, traiteurs, séminaires	100
TSE FNP Voyages et déplacements visiteurs	705
TSE FNP Frais postaux et télécommunications	4 845
TSE FNP Services bancaires	291
TSE FNP Redevances marques	6 000
TSE FNP User	101 270
TSE-P FNP Honoraires chercheurs	45 071
TSE-P FNP Honoraires juridiques	4 891
TSE-P FNP Honoraires divers	9 600
TSE-P FNP Voyages et déplacements visiteurs	99
TSE-P FNP Redevances marques	10 000
IAST FNP espaces de stockages	249
IAST FNP sous traitances traduction relecture	850
IAST FNP Honoraires cours	9 552
IAST FNP Déplacements chercheurs	207
TSE - Provisions congés à payer	195 467
TSE - Primes à payer	96 900
TSE - CET à payer	211 183
TSE - Charges congés à payer	98 989
TSE - Charges primes à payer	47 829
TSE - Charges CET à payer	112 121
TSE - Provision Effort construction	21 839
Total	1 020 021

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 972 310
Total	1 972 310
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	47 063 840
Total	47 063 840

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TSE - Logiciels et licences	17 075		
TSE - Espaces stockages	719		
TSE - Sous traitance informatique	18 283		
TSE - Sous traitance diverses	4 938		
TSE - Locations UT 1	1 866 667		
TSE - Maintenance informatique	24 596		
TSE - Documentations techniques bases données	10 886		
TSE - Documentations techniques hors livres	1 816		
TSE - Colloques séminaires conférences	52		
TSE - Voayages et déplacements	264		
TSE - Frais postaux télécom	56		
TSE - Cotisations diverses	261		
TSE - Cotisations sociétés savantes	447		
TSE - Aides financières octroyées	21 667		
TSE-P Logiciels et licences	995		
TSE-P Sous traitances diverses	323		
TSE-P Documentations techniques hors livres	130		
TSE-P Voyages et déplacements	272		
IAST - Logiciels et espaces de stockages	2 078		
IAST - Sous traitances diverses	255		
IAST - Documentations techniques hors livres	372		
IAST - Redevances licences	158		
Total	1 972 310		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TSE - Projets de recherches (dont EUR Chess = 14 109 626 €)	16 980 241		
TSE- Subvention apprenti	5 333		
TSE-P Projets de recherches (dont Bill gates = 2 365 260 € Biomérieux = 1 765 000 € Banque de France = 1 900 000 € Scor = 652 500 € Leem = 783 333 €)	10 696 517		
IAST - Projets de recherches (dont EUR Chess = 19 256 748 €)	19 381 749		
PCA à moins d'un an = 9 400 069 € PCA de 1 à 5 ans = 25 370 894 € PCA à plus de 5 ans = 12 292 877 €			
Total	47 063 840		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Créances	67 502		67 502	
Total	67 502		67 502	

TSE - P :
Actif = 11 451 €
Provision = 11 451 €

TSE :
Actif = 56 051 €
Provision = 56 051 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
TSE :	
Projet EUR Chess	1 782 269
Projets ANR hors CHESS	277 904
Projets ERC	390 641
Projets financements publics	59 127
Projets financements privés sans tva	110 000
Autres	2 667
TSE-P :	
Projets financements publics sans tva	100 000
Projets financements publics avec tva	83 333
Projets financements privés sans tva	2 001 803
Projets financements privés avec tva	959 500
IAST :	
Projet EUR Chess	2 432 431
Projets financements privés	200 000
Total	8 399 675

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 30 305 €, décomposé de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 23 305 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 7 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	23
Agents de maîtrise et techniciens	17
Total	40

soit au titre de 2020 sur TSE - S en Equivalent Temps Plein (ETP) un total de 40.13
Cadres 22.73
Etam 17.40

soit au titre de 2019 sur TSE -S en ETP un total de 41.03
Cadres 21.66
Etam 19.37

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- TSE		
- Solde créances antérieures	1 564	
- Cession matériel informatique	100	
- IAST		
- Cession matériel informatique	1 583	
Total	3 247	
Charges exceptionnelles		
- TSE		
- Fnp user		
- Régularisation tva antérieure 2019	105 628	
- Correction solde formation agefos 2019	6 473	
- Ajustement cotisations retraite 2019	3 721	
- Correction Astria GIE	4 341	
- Régularisation conférence ASFEE	4 840	
- Vcn immobilisations sorties	7 826	
Total	132 830	