



GR

KPMG AUDIT FS I
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Fondation d'Entreprise Espace Ecureuil

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011
Fondation d'Entreprise Espace Ecureuil
3, place du Capitole - 31000 Toulouse
Ce rapport contient 26 pages
Référence : PSP - 122.409 RCA



KPMG AUDIT FS I
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Fondation d'Entreprise Espace Ecureuil

Siège social : 3, place du Capitole - 31000 Toulouse

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Fondation d'Entreprise Espace Ecureuil, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président du Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à l'amortissement des immobilisations.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

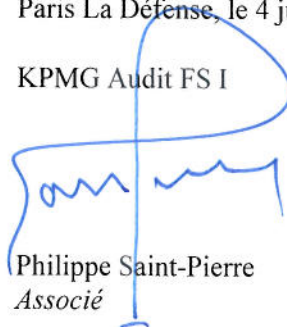
3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés au Conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 4 juin 2012

KPMG Audit FS I



Philippe Saint-Pierre
Associé

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 408	2 408				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	89 013	25 539	63 474	57 652	5 822	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	91 420	27 947	63 474	57 652	5 822	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 140		1 140	5 145	-4 005	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	300		300		300	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	38 983		38 983	34 753	4 230	
Charges constatées d'avance	20 498		20 498	16 878	3 620	
TOTAL (II)	60 920		60 920	56 775	4 145	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	152 341	27 947	124 394	114 427	9 967	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 343	6 343	
Report à nouveau	19 944	20 873	- 929
Résultat de l'exercice	33 594	-930	34 524
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	59 881	26 287	33 594
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		983	- 983
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 356	55 894	- 19 538
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	7 355	6 575	780
. Organismes sociaux	16 692	15 992	700
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 110	6 614	- 2 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		282	- 282
Produits constatés d'avance		1 800	- 1 800
TOTAL (IV)	64 513	88 140	- 23 627
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	124 394	114 427	9 967

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	2 408	2 408			
20500000 CONCESS.BREVETS LOGICIELS	2 408		2 408	2 408	
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LOGIC.		2 408	-2 408	-2 408	
Autres immobilisations corporelles	89 013	25 539	63 474	57 652	5 822
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	19 515		19 515	19 515	
21830000 MATERIEL DE BUREAU	11 591		11 591	11 591	
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	4 687		4 687	4 687	
21840000 MOBILIER	53 219		53 219	43 944	9 275
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		8 490	-8 490	-6 208	-2 282
28183000 AMORT. MAT. BUREAU		9 950	-9 950	-9 186	- 764
28183100 AMORT. MAT. INFORMATIQ		4 585	-4 585	-4 178	- 407
28184000 AMORT. MOBILIER		2 513	-2 513	-2 513	
TOTAL (I)	91 420	27 947	63 474	57 652	5 822
Actif circulant					
. Fournisseurs débiteurs	1 140		1 140	5 145	- 4 005
40100000 FOURNISSEURS	1 140		1 140	5 145	- 4 005
. Autres	300		300		300
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	300		300		300
Disponibilités	38 983		38 983	34 753	4 230
51200000 CAISSE EPARGNE 08000454411 55	20 242		20 242	34 753	- 14 511
51210000 CAISSE EPARGNE 08103535402 66	741		741		741
51220000 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATIS	18 000		18 000		18 000
Charges constatées d'avance	20 498		20 498	16 878	3 620
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	20 498		20 498	16 878	3 620
TOTAL (II)	60 920		60 920	56 775	4 145
TOTAL ACTIF (0 à V)	152 341	27 947	124 394	114 427	9 967

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Autres réserves	6 343	6 343	
10680000 AUTRES RESERVES	6 343	6 343	
Report à nouveau	19 944	20 873	- 929
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	19 944	20 873	- 929
Résultat de l'exercice	33 594	-930	34 524
TOTAL (I)	59 881	26 287	33 594
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes			
. Découverts, concours bancaires		983	- 983
51210000 CAISSE EPARGNE 08103535402 66		983	- 983
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 356	55 894	- 19 538
40100000 FOURNISSEURS	20 808	50 043	- 29 235
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	15 548	5 851	9 697
. Personnel	7 355	6 575	780
42820000 PROVIS° CONGES PAYES	7 355	6 575	780
. Organismes sociaux	16 692	15 992	700
43100000 URSSAF - SECURITE SOCIALE	10 027	8 483	1 544
43720000 GROUPE MORNAY	2 775	2 719	56
43730000 POLE EMPLOI		1 423	- 1 423
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	3 890	3 367	523
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 110	6 614	- 2 504
44863100 PROV° TAXE S/ LES SALAIRES	2 468	4 409	- 1 941
44863300 PROV° FORMATION CONTINUE	1 642	2 205	- 563
Autres dettes		282	- 282
46714000 NDF EMMANUELLE MURBACH		282	- 282
Produits constatés d'avance		1 800	- 1 800
48700000 PRODUITS CONTATES D'AVANCES		1 800	- 1 800
TOTAL (IV)	64 513	88 140	- 23 627
TOTAL PASSIF (I à V)	124 394	114 427	9 967

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 963		5 963	3 586	2 377	66,29
Chiffres d'affaires Nets	5 963		5 963	3 586	2 377	66,29
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			400 000	400 000		0,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			726	64	662	N/S
Autres produits			74	3	71	N/S
Total des produits d'exploitation			406 763	403 653	3 110	0,77
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			193 885	211 252	- 17 367	-8,22
Impôts, taxes et versements assimilés			4 207	4 066	141	3,47
Salaires et traitements			90 881	88 469	2 412	2,73
Charges sociales			35 351	34 910	441	1,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 453	4 719	- 1 266	-26,83
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			46 935	62 251	- 15 316	-24,60
Total des charges d'exploitation			374 712	405 668	- 30 956	-7,63
RESULTAT EXPLOITATION			32 051	-2 015	34 066	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 692	724	968	133,70
Total des produits financiers			1 692	724	968	133,70
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			33	9	24	266,67
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			33	9	24	266,67
RESULTAT FINANCIER			1 660	715	945	132,17
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			33 711	-1 301	35 012	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		758	- 758	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		758	- 758	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	117	387	- 270	-69,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	117	387	- 270	-69,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-117	371	- 488	131,54
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	408 455	405 135	3 320	0,82
Total des charges	374 861	406 065	- 31 204	-7,68
RESULTAT NET	33 594	-930	34 524	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	5 963		5 963	3 586	2 377	66,29
70810000 PARTENARIAT	5 963		5 963	3 586	2 377	66,29
Chiffre d'affaires Net	5 963		5 963	3 586	2 377	66,29

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	400 000		400 000		0,00
74000000 SUBVENTIONS	400 000		400 000		0,00
Reprises sur amortissements et provisions, tr	726		64	662	N/S
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	726		64	662	N/S
Autres produits	74		3	71	N/S
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	74		3	71	N/S
Total des produits d'exploitation	406 763		403 653	3 110	0,77
Autres achats et charges externes	193 885		211 252	-17 367	-8,22
60400000 PRESTATIONS FONDATION	53 482		65 067	-11 585	-17,80
60611000 ELECTRICITE FONDATION	8 000		7 765	235	3,03
60613000 FOURNITURES GAZ	2 947		2 817	130	4,61
60630000 PETITES FOURNIT FONDATION	4 010		4 983	- 973	-19,53
60640000 FOURNIT ADMIN FONDATION	3 029		1 476	1 553	105,22
61351000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	554		159	395	248,43
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	5 511		5 485	26	0,47
61521000 MENAGE	9 370		7 565	1 805	23,86
61551000 ENTRETIEN MAT.TECHNIQUE	419		100	319	319,00
61560000 MAINTENANCE FONDATION	538		492	46	9,35
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 567		2 256	- 689	-30,54
61810000 DOCUMENTATION FONDATION	1 721		4 043	-2 322	-57,43
61830000 HEBERGEMENT INTERNET	370		329	41	12,46
62261000 HONORAIRES COMPTABILITE	3 744		4 349	- 605	-13,91
62262000 HONORAIRES SOCIAL	2 613		1 722	891	51,74
62263000 HONORAIRES CAC	3 619		3 618	1	0,03
62300000 PUBLICITE FONDAT°	29 506		29 423	83	0,28
62305000 COMM ANOUK DEQUE	16 214		20 516	- 4 302	-20,97
62310000 ANNONCES ET INSERT° FONDAT°			8 587	- 8 587	-100
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS			300	- 300	-100
62400000 FRAIS DE TRANSPORT	9 963		4 880	5 083	104,16
62430000 FRAIS COURSIER FONDATION	281		371	- 90	-24,26
62500000 DEPLACEMENTS	867		2 645	-1 778	-67,22
62510000 RECEPTIONS ARTISTES FOND	7 673		12 203	-4 530	-37,12
62560000 MISSIONS /DEPLACEMENT	6 426		5 847	579	9,90
62570000 RECEPTIONS FONDATION	11 571		6 088	5 483	90,06
62571000 FRAIS RECEPTION ANIMATION CEMP	2 104			2 104	N/S
62610000 FRAIS POSTES /FONDATION	4 693		4 537	156	3,44
62620000 FRAIS TELEPHONE FONDATION	652		1 786	-1 134	-63,49
62630000 FRAIS INTERNET	660		613	47	7,67
62640000 TEL MOBILE	834			834	N/S
62780000 SERVICES BANCAIRES	356		626	- 270	-43,13
62810000 COTISATION			130	- 130	-100
62830000 FORMATION	592		475	117	24,63
Impôts, taxes et versements assimilés	4 207		4 066	141	3,47
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 468		2 438	30	1,23

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
63130000 FORMATION CONTINUE(TRESOR)	1 739	1 628	111	6,82
Salaires et traitements	90 881	88 469	2 412	2,73
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	88 192	86 431	1 761	2,04
64111000 INDEMNITES STAGE	1 537		1 537	N/S
64120000 PROV° CONGES PAYES	780	1 736	- 956	-55,07
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	372	302	70	23,18
Charges sociales	35 351	34 910	441	1,26
64510000 COTISAT° URSSAF	23 192	22 706	486	2,14
64531000 COTISAT° RET. MORNAY (CADRE)	1 524	1 579	- 55	-3,48
64532000 COTISAT° RET. MORNAY (SALARIE)	4 745	4 590	155	3,38
64540000 COTISAT° POLE EMPLOI	3 816	3 803	13	0,34
64580000 COTISAT° PREV. MORNAY	1 297	1 208	89	7,37
64590000 COTISAT° PROV° CONGES PAYES	523	780	- 257	-32,95
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	255	244	11	4,51
Dotations aux amortissements sur immobilisati	3 453	4 719	- 1 266	-26,83
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	3 453	4 719	- 1 266	-26,83
Autres charges	46 935	62 251	- 15 316	-24,60
65160000 DROITS AUTEURS FONDATION	46 872	62 240	- 15 368	-24,69
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	62	11	51	463,64
Total des charges d'exploitation	374 712	405 668	- 30 956	-7,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	32 051	-2 015	34 066	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières	1 692	724	968	133,70
76700000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	1 692	724	968	133,70
Total des produits financiers	1 692	724	968	133,70
Intérêts et charges assimilées	33	9	24	266,67
66160000 INTERETS BANCAIRES &S/ESC	33	9	24	266,67
Total des charges financières	33	9	24	266,67
RESULTAT FINANCIER	1 660	715	945	132,17
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	33 711	-1 301	35 012	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gest		758	- 758	-100
77200000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS		758	- 758	-100
Total des produits exceptionnels		758	- 758	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de ges	117	387	- 270	-69,77
67120000 PENALITES ET AMENDES	117		117	N/S
67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS		387	- 387	-100
Total des charges exceptionnelles	117	387	- 270	-69,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-117	371	- 488	131,54
Total des Produits	408 455	405 135	3 320	0,82
Total des charges	374 861	406 065	- 31 204	-7,68
RESULTAT NET	33 594	-930	34 524	N/S

Annexes légales

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total est de 124 394,23 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 33 593,95 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

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 01/01/2010 au 31/12/2010.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES	16
CHANGEMENTS DE METHODE	17
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE	17
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	18
<i>Etat des immobilisations</i>	18
<i>Etat des amortissements</i>	19
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	20
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	21
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	21
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	22
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	23
<i>Effectif moyen</i>	23
<i>Honoraires du commissaires aux comptes</i>	23
<i>Droit individuel à la formation</i>	23
<i>Engagements donnés et reçus</i>	23

Règles et méthodes comptables

Les comptes sont établis conformément au plan comptable général (PCG) et aux principes comptables généralement admis 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 méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Logiciels informatiques	1 an
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 06 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Oeuvres d'art : étant considéré comme ayant une utilisation indéterminable, ces oeuvres ne doivent pas être amorties. (Il n'existe pas de limite prévisible à la durée durant laquelle il est attendu que cette immobilisation procurera des avantages économiques)

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.

Les valeurs mobilières de placement sont disponibles à très court terme et ne présentent pas de risque significatif de perte de valeur en cas d'évolution des cours.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque sont enregistrées à la valeur nominale.

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.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La fondation avait été créée pour 5 ans à partir du 9 décembre 2003. La Caisse d'Epargne Midi-Pyrénées, son fondateur a décidé de sa prorogation jusqu'en 2013 par décision du Conseil d'Administration en date du 20 décembre 2007. Le Conseil d'Administration du 17 juin 2008 a formalisé cette prorogation et son dépôt en préfecture a été fait en suivant.

Huit expositions ont été réalisées sur 2011 selon le programme suivant :

- exposition « Reliefs »
- exposition « Tran Tron Vu »
- exposition « Service Educatif »
- exposition « Sans Nuage »
- exposition « Banalités »
- exposition « Printemps de Septembre »
- exposition « Guy Hersant »
- exposition « Art dans l'entreprise »

Une convention a été conclue le 18 juin 2008 entre la fondation et la Caisse d'Epargne. La Caisse d'Epargne s'est engagée à verser, sur une durée de cinq ans, un programme pluriannuel qui s'élève à 2 018 620€. Sur cet exercice la somme de 400 000€ a été versée par le fondateur et comptabilisée en produits d'exploitation.

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	2 408		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	19 515		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	60 223		9 275
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	79 738		9 275
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	82 145		9 275

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réev. 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			2 408	2 408
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			19 515	19 515
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier *			69 498	69 498
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			89 013	89 013
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			91 420	91 420

- Dont 50 706€ correspondant à des œuvres d'art non amortissables.

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	2 408			2 408
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	6 208	2 282		8 490
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 877	1 172		17 049
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	22 086	3 453		25 539
TOTAL GENERAL	24 493	3 453		27 947

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 282				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 172				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 453				
TOTAL GENERAL	3 453				

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			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 440	1 440	
Charges constatées d'avance	20 498	20 498	
TOTAL GENERAL	21 938	21 938	
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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	36 356	36 356		
Personnel et comptes rattachés	7 355	7 355		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 692	16 692		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 110	4 110		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	64 513	64 513		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

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	15 548
Dettes fiscales et sociales	15 355
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	30 903

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	20 498	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	20 498	

Commentaires :

Les charges constatées d'avances concernent à 99% des frais engagés pour les expositions de 2012.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	5 663
TOTAL	5 663

Engagements financiers et autres informations

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	2	

HONORAIRES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose comme suit :

- Contrôle légal des comptes : 3619.10€

Droit individuel à la formation :

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi de 2004-391 du 4 mars 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie. Le volume d'heures de formation cumulées relatifs aux droits acquis et non exercées est de 250 heures au 31 décembre 2011.

Engagements donnés :

Il n'existe aucun engagement significatif donné.

Engagements reçus :

Une convention a été conclue le 18 juin 2008 entre la fondation et la Caisse d'Epargne. La Caisse d'Epargne s'est engagée à verser, sur une durée de cinq ans, un programme pluriannuel qui s'élève à 2 018 620€. Au 31 décembre 2011, il reste à percevoir pour la fondation 800 620€