5

cegex expertise

ASSOCIATION POUR LA GESTION ET L'ANIMATION DE HOME DOME

12 Place Regensburg
63 000 CLERMONT FERRAND

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31-12-2010

C.E.G.E.X.
Centre de Gestion et d'Expertise-Comptable

La Pardieu – Clermont-Ferrand
9 Allée Evariste Galois
63170 AUBIERE

S

Rapport
du Commissaire aux Comptes

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

ASSOCIATION POUR LA GESTION ET L'ANIMATION DE HOME DOME

12, Place Regensburg
63 000 CLERMONT-FERRAND

CEGEX
Commissaire aux Comptes
La Pardieu – Clermont-Ferrand

9 allée Evariste Galois
63170 AUBIERE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

ASSOCIATION POUR LA GESTION ET L'ANIMATION DE HOME DOME

12, Place Regensburg
63 000 CLERMONT-FERRAND

CEGEX
Commissaire aux Comptes
La Pardieu – Clermont-Ferrand

9 allée Evariste Galois
63170 AUBIERE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

ASSOCIATION POUR LA GESTION ET L'ANIMATION DE HOME DOME
Exercice clos le 31 décembre 2010

En exécution de la mission qui nous a été confiée, par votre Assemblée Générale du 16 novembre 2009, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 :

- sur le contrôle des comptes annuels de **l'Association pour le Gestion et l'Animation de HOME DOME,** tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- sur la justification de nos appréciations,

- sur les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

... / ...

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans l'annexe dans la 1ère partie Règles et méthodes comptables relative à la fiscalisation d'une partie de l'activité de votre Association.

2. Justification de nos 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 l'élément suivant :

Nous nous sommes assurés que les taux de proratisation des charges entre la partie fiscalisée et la partie non fiscalisée, retenus par votre direction, et faisant l'objet d'un document interne avaient été correctement appliquées.

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 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 l'organe de direction et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à AUBIERE, le 28 avril 2011

Le Commissaire aux Comptes
SAS CEGEX

Bernard PERRIN

HOME DOME

12 PLACE REGENSBURG

63038 CLERMONT FERRAND

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 77920603600013
NAF (APE) 5590Z
N° Identifiant
Période du 01/01/10
au 31/12/10
Tenue de compte : EURO

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
Capital souscrit non-appelé (I)					
Capital souscrit non-appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		**32 534,67**	**22 538,32**	**9 996,35**	**6 905,05**
Frais d'établissement					
Frais de développement		14 983,60	6 175,68	8 807,92	3 177,82
**FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPP*	*203000*	*14 983,60*		*14 983,60*	*6 099,60*
**AMORT. FRAIS DE RECHER. ET DEV*	*280300*		*6 175,68*	*-6 175,68*	*-2 921,78*
Concessions, brevets, droits simil		17 551,07	16 362,64	1 188,43	3 727,23
**LOGICIELS*	*205000*	*17 551,07*		*17 551,07*	*17 277,19*
**AMORT LOGICIELS*	*280500*		*16 362,64*	*-16 362,64*	*-13 549,96*
Fonds commercial					
Autres immob. incorporelles					
Avances et acomptes sur immos					
Immobilisations corporelles		**933 174,19**	**651 810,07**	**281 364,12**	**281 087,56**
Terrains					
Constructions		33 502,73	21 537,26	11 965,47	13 640,61
**BATIMENTS*	*213100*	*33 502,73*		*33 502,73*	*33 502,73*
**AMORTISSEMENT CONSTRUCTION*	*281310*		*21 537,26*	*-21 537,26*	*-19 862,12*
Installations techn., mat., outil		189 810,50	160 209,09	29 601,41	-10 984,52
**MOBILIER+MAT PARTIE COMMUNES*	*215410*	*27 900,24*		*27 900,24*	*29 724,76*
**MATERIEL ANIMATION*	*215420*	*21 831,08*		*21 831,08*	*22 347,88*
**MATERIEL DE CUISINE*	*215440*	*140 079,18*		*140 079,18*	*148 497,69*
**AMORTISS TVX+MATER CYBERBASE*	*281510*				*-55 964,92*
**AMORTISSEMENT MATERIEL OUTILL*	*281540*		*47 997,71*	*-47 997,71*	*-43 187,08*
**AMORTISSEMENT MATERIEL CUISINE*	*281550*		*112 211,38*	*-112 211,38*	*-112 402,85*
Autres immob. corporelles		709 860,96	470 063,72	239 797,24	278 431,47
**INSTALLATION GENERALE*	*218100*	*309 889,80*		*309 889,80*	*305 790,56*
**AMENAGEMENT LOCAL CYBERBASE*	*218101*	*25 176,65*		*25 176,65*	*25 176,65*
**AMENAGEMENT PARTIES COMMUN*	*218102*	*11 533,68*		*11 533,68*	
**AMENAGEMENT SALLE RESTAURAN*	*218103*	*42 836,89*		*42 836,89*	
**MATERIEL DE TRANSPORT*	*218200*	*15 818,40*		*15 818,40*	*15 818,40*
**MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE*	*218300*	*5 851,20*		*5 851,20*	*9 953,48*
**MAT INFO+BUREAU+LOGIC CYBERB*	*218301*	*31 518,23*		*31 518,23*	*33 287,11*
**MATERIEL DIRECTION/ADMINISTRAT*	*218302*	*27 417,15*		*27 417,15*	*25 862,03*
**MOBILIER MATERIEL HEBERGEMEN*	*218410*	*189 934,45*		*189 934,45*	*199 381,57*
**MOBILIER ANIMATION*	*218415*	*1 708,00*		*1 708,00*	*1 181,00*
**MOBILIER RESTAURATION 19.6%*	*218420*	*33 453,18*		*33 453,18*	*6 569,55*
**MOBILIER CYBERBASE*	*218430*	*14 723,33*		*14 723,33*	*14 723,33*
**AMORT. Aménagement partie commune*	*281202*		*464,55*	*-464,55*	
**AMORT.Aménagement salle restaurant*	*281203*		*1 725,37*	*-1 725,37*	
**AMORT.AGCTS INSTALL. GENERALES*	*281810*		*205 622,12*	*-205 622,12*	*-168 971,59*
**AMORTISSEMENT MATERIEL TRANS*	*281820*		*15 818,40*	*-15 818,40*	*-15 818,40*
**AMORTIS MATERIEL BUREAU & INFO*	*281830*		*85 109,45*	*-85 109,45*	*-27 728,83*
**AMORTISSEMENT MOBILIER MAT H*	*281841*		*154 893,78*	*-154 893,78*	*-140 214,67*
**AMORTISSMENT MOBILIER RESTAU*	*281842*		*6 088,64*	*-6 088,64*	*-6 569,55*
**AMORTISST MOBILIER ANIMATION*	*281843*		*341,41*	*-341,41*	*-9,17*
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					

Certifié par
le Commissaire aux comptes

HOME DOME	**Bilan actif**	N° Siret	77920603600013
		NAF (APE)	5590Z
12 PLACE REGENSBURG		N° Identifiant	
		Période du	01/01/10
63038 CLERMONT FERRAND	Document fin d'exercice	au	31/12/10
		Tenue de compte : EURO	

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
Immobilisations financières		**74 397,63**		**74 397,63**	**74 314,10**
Participations selon mise en équi.					
Autres participations		107,62		107,62	107,62
**AUTRES TITRES IMMOBILISE*	*261800*	*107,62*		*107,62*	*107,62*
Créances rattach. à des particip.					
Autres titres immobilisés					
Prêts		47 790,01		47 790,01	47 706,48
**PRETS*	*274000*	*47 790,01*		*47 790,01*	*47 706,48*
Autres immob. financières		26 500,00		26 500,00	26 500,00
**DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VER*	*275000*	*26 500,00*		*26 500,00*	*26 500,00*
TOTAL II		**1 040 106,49**	**674 348,39**	**365 758,10**	**362 306,71**
Stocks et en-cours					
Matières premières & approvision					
En cours de production de biens					
En cours production de services					
Produits intermédiaires & finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés/com.					
Avances & acomptes versés/com.					
Créances		**287 964,49**	**54 070,00**	**233 894,49**	**237 969,64**
Clients et comptes rattachés		93 329,35	54 070,00	39 259,35	82 368,57
**TIERS PAYANT*	*411200*	*8 963,19*		*8 963,19*	*12 199,70*
**GROUPES*	*411500*	*85 711,77*		*85 711,77*	*143 830,48*
**CLIENTS NON FACTURES*	*418813*	*5 142,28*		*5 142,28*	*3 707,00*
**REPAS RESIDENTS BREDEA*	*472500*				*-265,75*
**REPAS GROUPES BREDEA*	*472501*	*-6 487,89*		*-6 487,89*	*-10 149,90*
**PROV DEPREC CTES USAGERS*	*491000*		*54 070,00*	*-54 070,00*	*-66 952,96*
Autres créances		194 635,14		194 635,14	155 601,07
**CONSIGNATION*	*409600*	*24,20*		*24,20*	
**FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR*	*409800*				*2 707,00*
**I..J A RECEVOIR*	*428700*	*205,00*		*205,00*	*1 469,00*
**COTIST/ I.J. A RECEVOIR*	*438700*	*94,00*		*94,00*	*676,00*
**SUBVENTION DSD A RECEVOIR*	*441710*	*131 649,66*		*131 649,66*	*43 280,00*
**SUBVENTION CAF A RECEVOIR*	*441720*	*28 325,00*		*28 325,00*	*29 098,00*
**SUBVENTION APPRENTISSAGE*	*441770*	*650,00*		*650,00*	*458,00*
**TVA sur immobilisation 5.5%*	*445621*	*168,00*		*168,00*	
**TVA sur immobilisation 19.6%*	*445622*	*1 091,00*		*1 091,00*	
**TVA Déductible 5.5%*	*445661*	*3 813,89*		*3 813,89*	
**TVA Déductible 19.6%*	*445662*	*4 956,60*		*4 956,60*	
**Crédit de TVA*	*445670*	*2 531,00*		*2 531,00*	
**PRODUITS A RECEVOIR*	*467000*	*7 834,79*		*7 834,79*	*10 031,00*
**RBS CHAUFFAGE P3*	*467061*				*33 533,00*
**REMBOURSEMENT STAGE A RECEV*	*467080*	*13 292,00*		*13 292,00*	*34 349,07*
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		**2 748 358,66**	**2 683,14**	**2 745 675,52**	**2 930 092,52**
Valeurs mobilières de placement		2 646 956,38	2 683,14	2 644 273,24	2 807 056,39

Certifié par le Commissaire aux comptes

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
*PORTEFEUILLE CREDIT MUTUEL	501100	1 435 162,79		1 435 162,79	1 758 399,18
C.MUTUEL PRO FED INSTIT NANTIS	501110	124 901,20		124 901,20	
*PORTEFEUILLE CREDIT COOPERATIF	501210				262 769,20
*PORTEFEUILLE BANQUE POPULAIRE	501300	244 301,04		244 301,04	242 776,32
*PORTEFEUILLE CAISSE EPARGNE	501400	588 511,35		588 511,35	576 579,96
*CDN C.COOPERATIF	501700	254 080,00		254 080,00	
*PROV DEPRECIATION VALEURS MOBI	590800		2 683,14	-2 683,14	-33 468,27
Disponibilités		101 402,28		101 402,28	123 036,13
*CAISSE D'EPARGNE	512200	770,79		770,79	409,69
*LIVRET CAISSE D'EPARGNE	512300	3 519,57		3 519,57	3 468,98
*CHEQUES VACANCES	512400	130,00		130,00	20,00
*CHEQUE RESTAURANT	512500	1 174,12		1 174,12	3 226,80
*CREDIT COOPERATIF	512600	3 282,35		3 282,35	3 375,95
*CREDIT MUTUEL	512700	37 679,22		37 679,22	31 273,31
*LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	512710	50 390,33		50 390,33	51 135,24
*LIVRET B CREDIT MUTUEL	512720	1 039,75		1 039,75	21 911,22
*BANQUE POPULAIRE	512800	1 232,46		1 232,46	1 267,45
*CCP	514000	943,69		943,69	5 812,49
*CAISSE	530000	820,00		820,00	820,00
*FOND DE CAISSE ANIMATION	530020	20,00		20,00	
*FONDS DE CAISSE COFFRE ACCUEIL	530040	200,00		200,00	200,00
*FONDS DE CAISSE ACCEUIL	530050	100,00		100,00	115,00
*FONDS DE CAISSE RESTAURANT	530060	100,00		100,00	
Charges constatées d'avance		**21 423,36**		**21 423,36**	**24 569,00**
Charges constatées d'avance		21 423,36		21 423,36	24 569,00
*LOCATION PHOTOCOPIEUR ACCEUIL	486200	2 033,54		2 033,54	1 700,00
*LOCATTION FONTAINES REFRIGER	486210	214,54		214,54	924,00
*LOCATION STANDARD TELEPHONIQ	486230	1 051,28		1 051,28	1 051,00
*ENTRETIEN D'AVANCE	486300	2 852,00		2 852,00	2 854,00
*PT MAT HEB d'avance	486305				1 023,00
*PT MAT ENTRETIEN d'avance	486306	6 159,00		6 159,00	5 757,00
*PROD ENTRETIEN commun d'avance	486310	1 311,00		1 311,00	2 524,00
*SANITAIRE ELIS D'AVANCE	486350	415,00		415,00	90,00
*MAINTENANCE ARESTE/OMC/BRED	486400	2 807,00		2 807,00	2 721,00
*CONTRAT CYBERBASE D'AVANCE	486450				1 950,00
*ASSURANCE D'AVANCE	486550	347,00		347,00	327,00
*FOURNIT BUREAU PAYEE D'AVANCE	486620	2 098,00		2 098,00	3 181,00
*COTISATIONS PAYEES D'AVANCE	486650	659,00		659,00	
*ABONNEMENT D'AVANCE	486660	838,00		838,00	467,00
*CARTES TELEPHONE D'AVANCE	486670	638,00		638,00	
TOTAL III		**3 057 746,51**	**56 753,14**	**3 000 993,37**	**3 192 631,16**
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes rembour. d'obligations (IV)					
Primes de rembour. d'obligations					
Ecart de conversion actif (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					

Certifié par
le Commissaire aux comptes

HOME DOME	**Bilan actif**	N° Siret	77920603600013
		NAF (APE)	5590Z
12 PLACE REGENSBURG		N° Identifiant	
		Période du	01/01/10
63038 CLERMONT FERRAND	**Document fin d'exercice**	au	31/12/10
		Tenue de compte : EURO	

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
*PORTEFEUILLE CREDIT MUTUEL	501100	1 435 162,79		1 435 162,79	1 758 399,18
C.MUTUEL PRO FED INSTIT NANTIS	501110	124 901,20		124 901,20	
*PORTEFEUILLE CREDIT COOPERATIF	501210				262 769,20
*PORTEFEUILLE BANQUE POPULAIRE	501300	244 301,04		244 301,04	242 776,32
*PORTEFEUILLE CAISSE EPARGNE	501400	588 511,35		588 511,35	576 579,96
*CDN C.COOPERATIF	501700	254 080,00		254 080,00	
*PROV DEPRECIATION VALEURS MOBI	590800		2 683,14	-2 683,14	-33 468,27
Disponibilités		101 402,28		101 402,28	123 036,13
*CAISSE D'EPARGNE	512200	770,79		770,79	409,69
*LIVRET CAISSE D'EPARGNE	512300	3 519,57		3 519,57	3 468,98
*CHEQUES VACANCES	512400	130,00		130,00	20,00
*CHEQUE RESTAURANT	512500	1 174,12		1 174,12	3 226,80
*CREDIT COOPERATIF	512600	3 282,35		3 282,35	3 375,95
*CREDIT MUTUEL	512700	37 679,22		37 679,22	31 273,31
*LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	512710	50 390,33		50 390,33	51 135,24
*LIVRET B CREDIT MUTUEL	512720	1 039,75		1 039,75	21 911,22
*BANQUE POPULAIRE	512800	1 232,46		1 232,46	1 267,45
*CCP	514000	943,69		943,69	5 812,49
*CAISSE	530000	820,00		820,00	820,00
*FOND DE CAISSE ANIMATION	530020	20,00		20,00	
*FONDS DE CAISSE COFFRE ACCUEIL	530040	200,00		200,00	200,00
*FONDS DE CAISSE ACCEUIL	530050	100,00		100,00	115,00
*FONDS DE CAISSE RESTAURANT	530060	100,00		100,00	
Charges constatées d'avance		**21 423,36**		**21 423,36**	**24 569,00**
Charges constatées d'avance		21 423,36		21 423,36	24 569,00
*LOCATION PHOTOCOPIEUR ACCEUIL	486200	2 033,54		2 033,54	1 700,00
*LOCATTION FONTAINES REFRIGER	486210	214,54		214,54	924,00
*LOCATION STANDARD TELEPHONIQ	486230	1 051,28		1 051,28	1 051,00
*ENTRETIEN D'AVANCE	486300	2 852,00		2 852,00	2 854,00
*PT MAT HEB d'avance	486305				1 023,00
*PT MAT ENTRETIEN d'avance	486306	6 159,00		6 159,00	5 757,00
*PROD ENTRETIEN commun d'avance	486310	1 311,00		1 311,00	2 524,00
*SANITAIRE ELIS D'AVANCE	486350	415,00		415,00	90,00
*MAINTENANCE ARESTE/OMC/BRED	486400	2 807,00		2 807,00	2 721,00
*CONTRAT CYBERBASE D'AVANCE	486450				1 950,00
*ASSURANCE D'AVANCE	486550	347,00		347,00	327,00
*FOURNIT BUREAU PAYEE D'AVANCE	486620	2 098,00		2 098,00	3 181,00
*COTISATIONS PAYEES D'AVANCE	486650	659,00		659,00	
*ABONNEMENT D'AVANCE	486660	838,00		838,00	467,00
*CARTES TELEPHONE D'AVANCE	486670	638,00		638,00	
TOTAL III		**3 057 746,51**	**56 753,14**	**3 000 993,37**	**3 192 631,16**
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes rembour. d'obligations (IV)					
Primes de rembour. d'obligations					
Ecart de conversion actif (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					

Certifié par le Commissaire aux comptes

HOME DOME 12 PLACE REGENSBURG 63038 CLERMONT FERRAND	**Bilan actif** **Document fin d'exercice**	N° Siret 77920603600013 NAF (APE) 5590Z N° Identifiant Période du 01/01/10 au 31/12/10 Tenue de compte : EURO

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
TOTAL GENERAL (I à VI)	**4 097 853,00**	**731 101,53**	**3 366 751,47**	**3 554 937,87**

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311209
Capital social ou individuel				
Capital social ou individuel				
Primes d'émission, de fusion				
Primes d'émission, de fusion				
Ecart de réévaluation				
Ecart de réévaluation				
Réserves			**2 303 530,59**	**2 303 530,59**
Réserve légale			2 303 530,59	2 303 530,59
**FOND DOTATION SANS DROIT DE R*	*102000*		*2 248 530,59*	*2 248 530,59*
**SUBV INVESTISS AFFECTEE BIEN R*	*102600*		*55 000,00*	*55 000,00*
Rés. statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			**754 785,67**	**508 634,36**
Report à nouveau			754 785,67	508 634,36
**REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDI*	*110000*		*754 785,67*	*508 634,36*
Résultat de l'exercice			**-306 546,15**	**246 151,31**
Résultat de l'exercice			-306 546,15	246 151,31
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)			**2 751 770,11**	**3 058 316,26**
Produits émissions titres particip.				
Produits émissions titres particip				
Avances conditionnées				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			**2 771,00**	**17 885,00**
Provisions pour charges			2 771,00	17 885,00
**PROVISION DEPART EN RETRAITE*	*153000*		*2 771,00*	*17 885,00*
TOTAL (III)			**2 771,00**	**17 885,00**
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				

Certifié par le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311209
Autres emprunts obligataires					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				**97 189,69**	
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				97 189,69	
**PRET CREDIT MUTUEL*	*164000*			*97 189,69*	
Emprunts et dettes financ. divers				**55 115,93**	**71 300,71**
Emprunts et dettes financ. divers				55 115,93	71 300,71
**CAUTIONS CARTES PHOTOCOPIEUR*	*165500*			*351,00*	*341,00*
**CAUTIONS CARTES REPAS ADHERE*	*165510*			*2 447,68*	*5 133,42*
**CAUTIONS RESIDENTS*	*165550*			*52 317,25*	*65 826,29*
Avanc. & acptes reçus/com en cours				**18 936,63**	**25 081,12**
Av. & ac. reçus s/com. en cours				18 936,63	25 081,12
**TROP PERCU APL*	*419000*			*18 936,63*	*25 081,12*
Dettes fourniss. & cptes rattachés				**244 356,10**	**216 151,51**
Dettes fourniss. & cptes rattachés				244 356,10	216 151,51
**FOURNISSEUR COLLECTIF*	*401000*			*187 687,75*	*138 577,51*
**FOURNISSEURS FACT NON PARVEN*	*408000*			*56 668,35*	*77 574,00*
Dettes fiscales et sociales				**164 584,67**	**132 563,83**
Dettes fiscales et sociales				164 584,67	132 563,83
**INDEMNITES JOURNALIERES CPAM*	*421200*			*130,94*	*431,83*
**CONGES A PAYER*	*428210*			*60 405,00*	*54 700,00*
**HEURES DIF A PAYER*	*428215*			*7 678,00*	*6 607,00*
**CHARGES SUR CONGES A PAYER*	*428220*			*27 786,00*	*25 161,00*
**AUTRES CHARGES A PAYER*	*428600*			*4 404,00*	*2 070,00*
**URSSAF*	*431000*			*29 243,00*	*27 324,00*
**ASSEDIC*	*437100*			*4 254,00*	
**MORNAY CGIC*	*437200*			*2 243,29*	
**IONIS RETRAITE*	*437400*			*12 626,00*	*12 032,00*
**IONIS PREVOYANCE*	*437410*			*8 448,44*	*1 979,00*
**ORGANISME SO AUTRE CHARGES A*	*438600*			*2 026,00*	*952,00*
**TAXE SUR SALAIRES*	*447100*			*5 340,00*	*1 307,00*
Dettes sur immo. et cptes rattachés					**7 285,70**
Dettes sur immo. & cptes rattachés					7 285,70
**FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS*	*404000*				*7 285,70*
Autres dettes				**16 413,00**	**15 752,92**
Autres dettes				16 413,00	15 752,92
**RESIDENTS+ PASSAGERS*	*410000*			*6 957,38*	*6 623,42*
AVOIRS A RCEVOIR	*419800*				*385,50*
**SUBVENTION A REMBOURSER*	*449155*				*605,00*
**FORMATION CONTINUE UNIFORMAT*	*467020*			*6 826,00*	*7 678,00*
**Taxe d'apprentissage*	*467035*			*1 814,50*	
**AGEFIPH TAXE HANDICAPES*	*467040*			*815,12*	*461,00*

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311209
Produits constatés d'avance				**15 614,34**	**10 600,82**
Produits constatés d'avance				15 614,34	10 600,82
**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE*	*487000*			*12 313,00*	*13 353,00*
**REPAS A SERVIR*	*487010*			*5 365,96*	*6 937,58*
**REPAS A SERVIR GROUPES*	*487020*			*-2 064,62*	*-9 689,76*
TOTAL (IV)				**612 210,36**	**478 736,61**
Ecarts de conversion passif (V)					
Ecarts de conversion passif					
TOTAL GENERAL (I à V)				**3 366 751,47**	**3 554 937,87**

Certifié par
le Commissaire aux comptes

HOME DOME	Compte de résultat	N° Siret	77920603600013
12 PLACE REGENSBURG		NAF (APE)	5590Z
		N° Identifiant	
		Période du	01/01/10
63038 CLERMONT FERRAND	Document fin d'exercice	au	31/12/10
		Tenue de compte : EURO	

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
CHARGES D'EXPLOITATION					
Coût d'achat des marchandises				**7 541,54**	**11 989,00**
Achats de marchandises				7 541,54	11 989,00
**TELECARTES*	*607001*			*7 541,54*	*11 989,00*
Variations de stocks de march.					
Consommation exercice /tiers				**1 278 456,24**	**1 273 948,20**
Achats matières premières				1 835,28	100 621,58
**Alimentation 5.5%*	*601120*			*20,00*	*88 810,80*
**Bombone à EAU*	*601300*			*1 815,28*	
**BOISSONS RESTAURANT 5.5%*	*601320*				*11 810,78*
Achats autres approvisionnements					
Variation de stocks Mat./approv.					10 687,00
**VARIATION STOCK ALIMENTATION*	*603121*				*8 243,00*
**VARIATION STOCK BOISSONS*	*603131*				*2 444,00*
Autres achats et charges externes				1 276 620,96	1 162 639,62
**PETIT MATERIEL LOCAUX 19.6%*	*605615*			*1 837,28*	
**PETIT MATERIEL LOCAUX 5.5%*	*605616*			*232,16*	
**PETIT MATERIEL ADMINISTRATIF*	*605620*			*3 395,99*	*2 502,86*
**PETIT MATER SOCIO-EDUCATIF*	*605630*			*2 491,88*	*2 544,45*
**PETIT MATERIEL HEBERGEMENT 19.*	*605640*			*14 437,80*	*8 912,05*
**PETIT MATERIEL RESTAURATION 19.*	*605650*			*2 176,86*	*3 170,38*
**PETIT MATERIEL CYBERBASE*	*605660*			*625,51*	
**CARBURANT 19.6%*	*606110*			*698,89*	*1 061,37*
**ELECTRICITE 19.6%*	*606120*			*50 241,97*	*53 256,95*
**EAU CHAUDE 60° 19.6%*	*606137*			*8 662,89*	*8 382,34*
**EAU CHAUDE 40° 19.6%*	*606138*			*17 652,76*	*21 620,71*
**EAU 5.5%*	*606139*			*47 266,95*	*52 501,69*
**GAZ CUISINE 19.6%*	*606142*			*596,52*	*1 992,72*
**GAZ CUISINE 5.5%*	*606143*			*239,19*	
__GAZ ANNEXE 19.6%	*606148*				*47,40*
**CHAUFFAGE EXTERIEUR 19.6%*	*606150*			*40 878,91*	*73 404,68*
**CHAUFFAGE EXTERRIEUR 5.5%*	*606151*			*4 085,12*	
**PDTS ENTRETIEN COMMUNS 19.6%*	*606220*			*11 343,83*	
**PDTS ENTRETIEN COMMUNS 5.5%*	*606221*				*12 318,37*
**PDTS ENTRETIEN RESTAURATION 5*	*606222*				*12 611,46*
**VETEMENTS SERVICE ENTRETIEN 19*	*606310*			*3 231,92*	*417,52*
**VETEMENTS RESTAURATION 19.6%*	*606320*				*365,85*
**FOURNITURES BUREAU ADMINISTR*	*606450*			*7 329,63*	*9 284,86*
**FOURINITURES DVLP DURABLE RHE*	*606460*			*673,49*	
**HEBERGT+RESTAU EN SOUS TRAIT*	*611110*			*444,00*	
** Restauration 1001 repas 5.5%*	*611200*			*589 151,92*	*381 982,91*
**Restauration 1001 repas 19.6%*	*611201*			*3 558,42*	
**Sous traitance ménage ECS 19.6%*	*611210*			*7 935,63*	
**BLANCHISSAGE HEBERGEMENT 19.*	*611310*			*31 800,12*	*23 085,20*
**BLANCHISSAGE RESTAURATION 19.*	*611320*				*1 708,37*
**LOYER HLM*	*613210*			*50 635,84*	*82 646,40*
**LOCATION TV CABLE 5.5%*	*613510*			*192,92*	*193,76*
**LOCATION STANDARD TELEPHONE*	*613512*			*4 148,18*	*4 527,56*
**LOCATION FONTAINES REFRIGERA*	*613520*			*621,53*	*681,72*
**LOCATION PAIEMENT ELECTRONIQ*	*613550*				*-0,15*
**LOCATION PHOTOCOPIEUR TOSHIB*	*613551*			*7 474,83*	*7 768,29*

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
*LOCATION MATERIEL Hebergement19	613810			3 499,71	68,41
LOCATION VEHICULE	613850			382,42	1 123,28
*CONTRAT CYBERBASE CDC-TICL	615000			1 957,31	2 628,70
*ENTRETIEN REPARATION LOCAUX 1	615101			40 143,33	27 750,38
*ENTRETIEN REPARATION LOCAUX 5	615102			9 700,62	
*ENTRETIEN MATERIEL HEBERG 19.	615105			907,89	1 671,25
*ENTRETIEN VEHICULE 19.6%	615106			1 370,38	316,81
*ENTRETIEN MATERIEL RESTAU 19.6%	615107			1 960,88	6 548,02
*ENTRETIEN MATERIEL SOCIO EDUC	615108			1 201,38	376,52
*CONTRAT ENTRETIEN ASCENCEURS	615130			948,53	9 260,13
*CONTRAT ENTRETIEN ASCENSEUR 5	615131			6 718,21	
*CONTRAT TOSHIBA COPIES+ASSIST	615175			9 060,13	12 847,79
CONTRAT ENTRETIEN INT INCENDIE	615510			2 230,34	
*GARANTIE TOTALE ENTRETIEN P3 5.	615512			3 358,32	8 791,92
*CONTRAT DESINSECTISATION 19.6%	615513			462,56	3 628,23
*GARANTIE TOTALE ENTRETIEN P3 19	615514			1 235,55	
*CONTRAT DESINSECTISATION 5.5%	615515			3 279,03	
__CONTRAT HYGIENE ALIMENTAIRE	615521				407,98
__CONTRAT SUIVI RESPECT METHOD	615522				5 611,64
*CONTRAT ENT BAC A GRAISSES 19.	615523			1 289,90	1 670,02
*CONTRAT ENT BAC A GRAISSES 5.5%	615524			418,98	
*CONTRAT MAINTENANCE MAT INFO	615660			4 123,89	2 840,50
*CONTRAT MAINTENANCE SITE WEB	615665			2 904,38	717,60
*CONTRAT MAINTENAN PORTE AUTO	615670			1 564,69	590,88
*CONTRAT MAINTENANCE DESEMFU	615680			168,34	
*CONTRAT MAINTENANCE LOGICIELS	615690			4 632,19	3 828,09
PRIMES ASSURANCES	616000			11 837,81	12 454,30
* FRAIS D'ETUDE	617000			2 252,60	15 678,73
*DOCUMENTATION COMMUN/ADMI	618010			232,21	608,00
*DOCUMENTATION SOCIO-EDUCATIVE	618030			296,50	462,00
*DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	618100			464,05	9,50
*FORMATION HEBERGT+ACCUEIL 19.	618210			8 077,70	
FORMATION SOCIO-EDUCATIF	618230			943,92	4 517,80
*FORMATION TRANSVERSALE	618240			1 554,80	3 992,00
FORMATION ADMINISTRATIF	618250			7 062,81	1 141,65
*PERSONNEL INTERIM ENTRETIEN 19	621110			89 919,01	60 250,40
*PERSONNEL INTERIM ACCUEIL 19.6%	621115			9 813,83	123,37
*PERSONNEL INTERIM CUISINE 19.6%	621120				48 471,41
*PERS INTERIM ADMINISTRATIF	621150				32 097,84
*PERSONNEL EXTERIEUR 19.6%	621210			34 728,01	37 972,39
*HONORAIRES TECHNIQUES	622000			2 307,67	3 538,03
*COMMISSIONS HOSTELWORD	622210			1 602,86	1 220,06
*COMMISSIONS HOSTEL CLUB	622211			293,28	387,25
*COMMISSION AUVERGNE TOURISME	622212			1 495,72	64,44
*HONORAIRES CEGEX	622600			9 840,45	10 087,60
*HONORAIRES Avocat_Abonnement	622610			6 865,13	7 176,00
*HONORAIRES Avocat_Litiges/en cours	622615			9 152,32	5 817,55
*HONORAIRES RECOUVREMENT 19.	622800			227,58	702,01
ANNONCES ET INSERTIONS	623100			5 138,74	12 117,15
*CADEAUX (NF)	623400			484,10	370,70
*BROCHURES ET DEPLIANTS	623600			375,19	

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
*DIVERS (POURBOIRS, DONS COUR	623800			84,24	98,52
*DECORATION/PLANTES	623810			2 987,22	
*TRANSPORT SUR ACHATS	624100			367,59	871,63
*TRANSPORT ADMINISTRATIF	624400				149,74
*VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625100				475,73
*INDEMNITE TRANSPORT SALARIES	625110			526,50	475,50
*DEPLACEMENTS AUTRES	625120			161,21	
*DEPLACEMENTS SOCIO-EDUCATIFS	625130			5,50	41,74
*DEPLACEMENTS FJT	625150			1 948,27	2 619,73
*DEPLACEMENTS CIS	625160			3 887,79	2 466,76
*MISSIONS FJT	625600			580,47	2 608,18
*MISSIONS CIS	625610			2 586,40	1 378,70
*RECEPTIONS FJT	625700			4 484,01	5 758,71
*RECEPTIONS CIS	625710			2 176,05	
*INVITES FJT 5.5%	625720			1 571,20	
*INVITES CIS 5.5%	625725			75,78	
*TELEPHONE	626000			7 445,56	6 384,04
*ABONNT INTERNET CYBERBASE	626040			130,13	369,27
*ABONNT INTERNET ADMIN	626050			639,48	870,96
*AFFRANCHISSEMENTS	626100			3 254,96	2 659,37
*SERVICES BANCAIRES	627000			337,66	224,35
*FRAIS TICKETS RESTAURANT	627010			595,36	672,26
*COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	627050			2 247,31	3 383,89
*COTISATION EUROCOMPTE PRO	627051			736,03	624,78
*FRAIS SUR TITRES	627100			387,01	50,00
*COTISATIONS FJT	628100			10 681,55	7 211,24
*COTISATIONS CIS	628130			6 175,49	6 316,47
Impôts, taxes et vers. assimilés				**80 869,44**	**74 421,48**
Impôts, taxes et vers/ assimilés				80 869,44	74 421,48
*TAXES SUR SALAIRES	631100			38 998,00	33 787,00
*Taxe d'apprentissage	631200			1 814,50	
*PART FORMATION PROF CONT	633300			11 703,00	13 000,00
*CONTRAT CDD 1%	633310			441,00	1 233,00
*INVESTISSEMENT CONSTRUCTION	633400			15,00	-364,00
*TAXES FONCIERES + ORDURES	635120			27 083,10	26 304,48
*AUTRES IMPOTS + HANDICAPES	637000			814,84	461,00
Charges du personnel				**789 382,01**	**878 738,53**
Salaires et traitements				576 907,41	648 227,49
*SALAIRES BRUTS PERSONNEL	641000			540 013,13	599 995,15
*VARIATION PROV CHARGES/INDEM	641100			1 074,00	-492,00
*VARIATIONS PROVISIONS CONGES	641200			5 705,00	-19 708,00
VARIATION PROVISION DIF	641250			1 071,00	-4 203,00
*INDEMNITES DIVERSES	641400			23 824,63	70 344,00
*AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	648000				96,00
*ALLOCATION DE FORMATION	648100				436,00
*INDEMNITES STAGIAIRES	648400			3 373,65	2 514,34
*REGUL I.J. A RECEVOIR	649100			1 264,00	-669,00
*COTISATIONS I.J A RECEVOIR	649200			582,00	-86,00
Charges sociales				212 474,60	230 511,04
*COTISATIONS URSSAF	645100			133 326,12	155 877,60
*COTIS MUTUELLE PREVOYANCE	645200			16 663,82	18 214,66

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
*COTISATIONS RETRAITE	645300			28 936,81	32 203,74
*RETRAITE CADRE	645310			4 216,97	4 469,24
*COTISATIONS ASSEDIC	645400			23 406,14	25 045,80
*CHARGE/VARIATION PROVISION CP	645900			2 625,00	-9 066,00
*MEDECINE DU TRAVAIL	647500			3 299,74	3 766,00
Dotations aux amortis. & provisions				**113 023,21**	**106 803,15**
Amort. sur immobilisations				107 388,32	81 214,40
*DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	681000			107 388,32	81 214,40
Provis. sur immobilisations					
Provis. sur actif circulant				2 863,89	25 087,75
*DOTATION PROV CREANCES DOUT	681740			2 863,89	25 087,75
Amort. pour risque et charges				2 771,00	501,00
*DOTATION PROV DEPART EN RETRA	681510			2 771,00	501,00
Autres charges				**31 310,56**	**43 397,88**
Autres charges				31 310,56	43 397,88
*SACEM DROITS AUTEURS	651600			-81,34	815,71
*REDEVANCE TV	651610			20 231,00	232,00
*PERTE/CREANCE IRRECOUVRABLE	654400			3 715,57	37 153,44
*FRAIS SOCIO EDUCATIFS	656130			6 992,93	4 514,14
*AUTRE CHARGES GESTION COURA	658000			452,40	682,59
TOTAL I				**2 300 583,00**	**2 389 298,24**
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)					
Quotes-parts résultats/op comm.					
CHARGES FINANCIERES (III)				**17 831,18**	
Dot. aux amort. & aux provisions					
Intérêts et charges assimilées				792,56	
*INTERETS DES EMPRUNTS BANCAI	661100			792,56	
Différences négatives de change					
Charges nettes/cess. mob. de plac.				17 038,62	
*CHARGES NETTES/CESSIONS VMP	667000			17 038,62	
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				**4 456,08**	**2 475,16**
Sur opérations de gestion				158,18	206,36
*CHARGES EXCEPT / OPERATION GES	671000			158,18	206,36
Sur opérations en capital				4 297,90	2 268,80
*VALEUR COMPTABLE IMMOB CORP	675200			1 722,43	
*VALEUR NETTE COMPTABLE IMMO F	675600			2 575,47	2 268,80
Dotations aux amort. & provis.					
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)					
Partic. salariés Expansion					
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)					
Impôts sur les bénéfices					
Solde créditeur					**246 151,31**
Bénéfice					246 151,31
TOTAL GENERAL (CHARGES)				**2 322 870,26**	**2 637 924,71**

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Montant net Chiffre d'affaires (A)				**1 522 382,10**	**1 847 771,63**
Ventes de marchandises					
Production vendue (B&S)				1 522 382,10	1 847 771,63
REPAS RESIDENTS	*701120*			*31 592,99*	*37 795,90*
**REPAS CLIENT*	*701220*			*61 898,46*	*17 513,15*
**PETITS DEJEUNERS RESIDENTS*	*701320*			*54 500,16*	*53 606,25*
**PETIT DEJEUNERS C*	*701321*			*13 099,88*	*18 924,69*
**PETITS DEJEUNERS PASSAGER UN*	*701322*			*4 572,52*	*10 745,74*
**PETITS DEJEUNERS GRP E*	*701323*			*999,68*	
**PETITS DEJEUNER GRP I*	*701324*			*4 808,01*	
**PETITS DEJEUNERS GRP P*	*701325*			*1 222,20*	*29 962,20*
**PETITS DEJEUNERS GRP S*	*701326*			*17 521,40*	
**PETITS DEJEUNERS GRP A*	*701327*			*10 580,90*	
**REPAS PASSAGERS UNHAJ*	*701420*			*8 686,13*	*4 730,49*
**REPAS ENTREPRISES PRESTATAIR*	*701425*			*51,56*	*42,63*
**REPAS GROUPES E*	*701520*			*5 171,99*	*152 297,22*
**REPAS GROUPES I*	*701521*			*21 589,17*	
**REPAS GROUPES P*	*701522*			*27 557,71*	
**REPAS GROUPES S*	*701523*			*23 916,25*	
**REPAS GROUPES A*	*701524*			*62 861,62*	
__REPAS ADHERENTS	*701620*				*56 885,62*
__REPAS ADHERENTS EPIRES	*701720*				*992,31*
__REPAS UNITES	*701820*				*9 528,75*
REPAS INVITES	*701920*			*1 633,09*	*2 430,89*
__REPAS SERVIS A TABLE	*701925*				*4 791,80*
RECEPTION HOME DOME	*702120*				*124,84*
BUFFETS	*702125*			*13 524,48*	*17 244,21*
ANIMATION SOIREES	*702520*				*251,60*
VENTE A EMPORTER	*702720*				*540,92*
EXPORTATION REPAS	*702820*			*63 809,43*	*63 033,83*
LOYERS RESIDENTS	*706110*			*606 129,79*	*805 381,90*
**HEBERGEMENT C*	*706210*			*91 563,01*	*162 837,81*
**HEBERGEMENT PASSAGERS UNHAJ*	*706310*			*45 810,30*	
**HEBERGEMENT GRP E*	*706510*			*5 027,35*	*308 694,80*
**HEBERGEMENT GRP I*	*706511*			*26 262,97*	
**HEBERGEMENT GRP P*	*706512*			*8 710,70*	
**HEBERGEMENT GRP S*	*706513*			*149 635,60*	
**HEBERGEMENT GRP A*	*706514*			*77 212,00*	
CARTES TELEPHONE	*706610*			*9 511,02*	*13 986,50*
**LOCATION SALLES E*	*706620*			*3 931,34*	*16 086,96*
**LOCATION SALLES I*	*706621*			*156,39*	
**LOCATION SALLES P*	*706622*			*102,00*	
**LOCATION SALLES S*	*706623*			*408,00*	
**LOCATION SALLES A*	*706624*			*14 327,32*	
LOCATION FRIGO	*706710*			*1 708,00*	*2 022,15*
_LOCATION TELEVISEURS	*706715*				*3,00*
**LOCATIONS DIVERSES(NF)*	*706716*			*423,25*	*262,00*
**LOCATION DIVERSES (F)*	*706717*			*43,35*	
**PHOTOCOPIES ACCUEIL*	*706810*			*99,25*	*180,45*

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
*SFR LOCATION SITE	708150			13 276,46	13 577,03
*AUTRES REMBOURSEMENTS FRAIS	708206			1 098,99	
*AUTRES REMBOURSEMENTS FRAIS	708207			4 692,48	4 342,04
*REMBOURSEMENT CHARGES STUD	708208			1 512,66	2 450,08
*REMBOURSEMENT CFPP	708209			29 549,10	30 252,65
*REMBT FRAIS LAVE LINGE	708210			1 391,28	1 889,80
*RBT CONVENTION PUBLIPHONIE (NF)	708211			19,11	15,05
*RBT BABY-FOOT	708212			74,50	
*REMBT DISTRIBUTEURS	708215			7 858,21	8 092,95
*RECETTE CYBERBASE	708810			123,85	25,30
*RECETTES SOCIO EDUCATIVES	708820			385,22	32,52
*RRR groupe entreprise	709600			-3 326,96	-3 804,40
*RRR groupe intermédiaire	709601			-1 909,27	
*RRR groupe publique	709602			-580,30	
*RRR groupe scolaire	709603			-1 069,75	
*RRR groupe associatif	709604			-958,30	
*RRR client	709605			-399,16	
*RRR Passager UNHAJ/Etic Etape	709606			-15,29	
Autres produits d'exploitation (B)				**387 096,13**	**565 917,58**
Production stockée					
Production immobilisée					259,00
*PRODUCTION IMMOBILISEE	722000				259,00
Subventions d'exploitation				288 579,92	354 854,84
*SUBVENTIONS DIVERSES Anim	741100			2 022,00	10 462,00
*SUBVENTIONS DIVERSES Héb	741102			1 600,00	
*SUBVENTIONS DIVERSES Admn	741103			850,00	
*SUBVENTION C.A.F.	741115			130 913,92	146 436,44
*SUBVENTION D S D	741120			130 800,00	174 351,40
*FONJEP	741230			22 394,00	23 605,00
Reprise /prov. & transferts charge				74 417,15	169 291,58
*REP. S/ PROV. DEPART RETRAITE	781500			17 885,00	65 419,00
*REPRISE/PROV POUR RIQUE ET CH	781501				18 000,00
*REPRISE/PROV CREANCES DOUTEU	781740			15 746,85	40 391,25
*RBST FRAIS SOCIO-EDUCATIF	790000			1 598,30	1 206,20
*REMBOURSEMENT ASSURANCE	790100			11 096,90	1 745,15
*RBS HEURES FORMATION (nf)	791000			8 866,33	20 165,20
*REMBOURST HEURES CONSEILLER	791010			357,81	221,54
*RBS CHARGES_Clair Matin	791040			5 142,28	
*REMBOURST FRAIS MISSION	791050			2 553,45	494,10
*REMBOURSEMENT CNASEA/ASP	791200			1 262,16	6 401,96
*REMBT MACIF PREVOYANCE	791350			1 792,31	10 976,89
*RBT IONIS PREVOYANCE	791360			6 219,36	2 063,91
__REMB PLACES CINEMA	791500				49,00
*REMBOURST DIVERS (NF)	791700			1 896,40	2 157,38
Autres produits				24 099,06	41 512,16
__REDEVANCE LE PHARE	751050				-667,00
*ADHESION ANNEULLE	751110			6 233,00	8 572,80
*ADHESION GROUPE	751111			386,00	
__CARTES ADHESION RESTAURANT	751120				360,00
*PRODUITS DIVERS DE GESTION	758000			10 546,98	22 466,47

Certifié par
le Commissaire aux comptes

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
**REPAS DU PERSONNEL*	*758200*			*6 933,08*	*10 779,89*
TOTAL (A+B)				**1 909 478,23**	**2 413 689,21**
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)					
Quotes parts résultat/op. comm.					
PRODUITS FINANCIERS (III)				**104 270,41**	**158 739,81**
De participations					
D'autres valeurs mobil. & créances					
Autres intérêts et produits assim.				73 485,28	123 756,16
**PRODUIT FINANCIERS CREDIT MUT*	*764105*			*9 210,86*	*114 001,27*
**PRODUIT FINANCIERS LIVRETS BLE*	*764110*			*383,62*	
**PRODUIT FINANCIERS BANQUE POP*	*764300*			*1 524,72*	*9 685,90*
**PRODUIT FINANCIERS CAISSE D'EP*	*764400*			*62 366,08*	*68,99*
Reprise/provis. & transf. charges				30 785,13	34 983,65
**REPR/PROV DEPREC V.MOBILIERES*	*786650*			*30 785,13*	*34 983,65*
Différ. positives de change					
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.					
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				**2 575,47**	**65 495,69**
Sur opérations de gestion					63 226,89
**PRODUITS EXCEPTIONNELS*	*771000*				*29 693,89*
**AUTRE PDTS EXCEPT/OPERAT GEST*	*771800*				*33 533,00*
Sur opér. de capital, cess. actifs				2 575,47	2 268,80
**PRIX VENTE IMMOBILIS FINANCIERE*	*775600*			*2 575,47*	*2 268,80*
Sur opér. de capital, subv. d'inv.					
Autres opér. de capital					
Reprises/prov. & transf.de charges					
Solde débiteur				**306 546,15**	
Perte				306 546,15	
TOTAL GENERAL (PRODUITS)				**2 322 870,26**	**2 637 924,71**

Certifié par
le Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2010

I) REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1. 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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

1.2. INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

- Une provision complémentaire pour départ à la retraite a été comptabilisée dans l'exercice pour un montant de 2 771 euros. Celle-ci est constituée d'après les salariés âgés de plus de 50 ans.

- D'autre part, il a été fait une reprise sur provision pour départ en retraite de 17 885 euros :

* 3 526 euros pour le départ de Madame MILOSEV au 31/05/2010.
* 14 359 euros pour le départ de Madame PIRES au 31/05/2010.

- Au 31/12/2010, il a été comptabilisé, pour la dépréciation du portefeuille, une reprise de provision de 30 785.13 euros répartis de la façon suivante:

- CREDIT COOPERATIF	8 952.82
- CREDIT MUTUEL	21 832.31

- Au 31/12/2010, il a été comptabilisé une provision pour le D.I.F. d'un montant de 7 678 euros.

Certifié par
le Commissaire aux comptes

- Contrat Mille et un repas :

Nous avons concédé à la date du 18/05/2009 le service restauration à la société Mille et un Repas pour une durée de 2 ans.
Mille et un Repas a la charge de l'encadrement du personnel de cuisine ainsi que du contrôle de la fabrication de la totalité des prestations alimentaires destinées à la clientèle et au personnel de l'A.G.A.F.J.T..
Mille et un Repas assure également la mise en œuvre du nettoyage et des prestations d'entretien des éléments qui lui sont confiés.
HOME DOME reprendra le service restauration, personnel et fabrication à la date du 18/05/2011.

- Fiscalisation :

Depuis le 01/01/2010, HOME DOME a fiscalisé une partie de son activité qui fait apparaître un déficit fiscal de 142 503€.

Home Dôme est à partir du 01 janvier 2010 redevable de la taxe d'apprentissage sur les salaires relevant des secteurs fiscalisés. Par conséquent, la taxe d'apprentissage 2010 a été calculée sur la base des salaires issus du secteur Hébergement.

Certifié par
le Commissaire aux comptes

ANNEXE

COMPLÉMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN 31/12/2010

État des immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Brevet licence, concession	17 277,19		273,88
Frais recherche et développement	6 099,60		8 884,00
Construction	33 502,73		-
Matériel+mobilier parties communes	29 724,76		-
Matériel animation	22 347,88		-
Matériel cuisine	148 497,69		9 764,65
Installation générale	305 790,56		4 099,24
Aménagement local Cyberbase	25 176,65		-
Mobilier+ matériel hébergement	199 381,57		3 062,99
Matériel direction et administration	25 862,03		2 655,12
Mater info+bureau+logic cyberbase	33 287,11		-
Matériel de transports	15 818,40		-
Mobilier restauration	6 569,55		28 841,24
Mobilier Cyberbase	14 723,33		-
Mobilier animation	1 181,00		527,00
Aménagement parties communes			11 533,68
Aménagement salle de restaurant			42 836,89
Matériel de bureau et informatique	9 953,48		-
TOTAL	895 193,53	-	112 478,62
Prêt, autres immobilisations financières	107,62		-
Autres prêts	47 706,48		2 659,00
Dépôt et cautionnements	26 500,00		
TOTAL	74 314,10		2 659,00
TOTAL GÉNÉRAL	969 507,63		115 137,62

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin d'exercice
	Poste à poste	Cessions		
Brevet, licence, concession		-	-	17 551,07
Frais recherche et développement		-		14 983,60
Construction		-	-	33 502,73
Matériel+mobilier parties communes		1 824,52	-	27 900,24
Matériel animation		516,80	-	21 831,08
Matériel cuisine		18 183,16	-	140 079,18
Installation générale		-	-	309 889,80
Aménagement local Cyberbase		-		25 176,65
Mobilier+matériel hébergement		12 510,04	-	189 934,45
Matériel direction et administration		1 100,00	-	27 417,15
Mat info+bureau+logi Cyberbase		1 768,88		31 518,23
Matériel de transports		-	-	15 818,40
Mobilier Restauration		2[illegible],51		33 453,18
Mobilier Cyberbase		-		14 723,33
Mobilier animation				1 708,00
Aménagement parties communes				11 533,68
Aménagement salle de restaurant				42 836,89
Matériel de bureau et informatique		4 102,28	-	5 851,20
TOTAL		41 963,29	-	965 708,86
Prêts, autres immobilisations financières			-	107,62
Autres prêts		2 575,47	-	47 790,01
Dépôts et cautionnements			-	26 500,00
TOTAL		2 575,47	-	74 397,63
TOTAL GÉNÉRAL		44 538,76	-	1 040 106,49

Certifié par
le Mandataire aux comptes

ANNEXE

État des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montants début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Brevet licence, concession	13 549,96	2 812,68	-	16 362,64
Frais recherche et développement	2 921,78	3 253,90	-	6 175,68
Constructions	19 862,12	1 675,14	-	21 537,26
Travaux+Materiel Cyberbase	55 964,92	3 467,58	1 768,88	57 663,62
Matériel et outillage	43 187,08	7 151,95	2 341,32	47 997,71
Matériel de cuisine	112 402,85	16 495,53	16 687,01	112 211,37
Installation générale	168 971,59	36 650,53	-	205 622,12
Mobilier, matériel hébergement	140 214,67	26 962,87	12 283,76	154 893,78
Matériel de transports	15 818,40	-	-	15 818,40
Mobilier restauration	6 569,55	1 476,70	1 957,61	6 088,64
Mobilier animation	9,17	332,24	-	341,41
Aménagement parties communes	-	464,55	-	464,55
Aménagement salle de restaurant	-	1 725,37	-	1 725,37
Matériel de bureau et informatique	27 728,83	4 919,28	5 202,28	27 445,83
TOTAL	607 200,92	107 388,32	40 240,86	674 348,38

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements dégressifs	Amortissements linéaires	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Brevet licence, concession		2 812,68			
Frais recherche et développement		3 253,90			
Constructions		1 675,14			
Travaux +Matériel Cyberbase		3 467,58			
Matériel et outillage		7 151,95			
Matériel de cuisine		16 495,53			
Installation générale		36 650,53			
Mobilier, matériel hébergement		26 962,87			
Matériel de transports		-			
Mobilier restauration		1 476,70			
Mobilier animation		332,24			
Aménagement parties communes		464,55			
Aménagement salle de restaurant		1 725,37			
Matériel de bureau et informatique		4 919,28			
TOTAL	-	107 388,32			
TOTAL GÉNÉRAL	-	107 388,32			

Certifié par
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments incorporels et 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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

	Durée amortissement	Mode
Logiciels	1 et 3 ans	Linaire
Constructions	20 ans	Linaire
Matériel, Mobilier Parties Communes	5 et 10 ans	Linaire
Matériel Animation	3, 5, 7 et 10 ans	Linaire
Matériel Cuisine	3, 4, 5, 6, 7 et 10 ans	Linaire
Installations Générales	5 et 10 ans	Linaire
Aménagement local Cyberbase	10 ans	Linaire
Matériel Bureau et Informatique	3, 5 et 10 ans	Linaire
Mobilier, Matériel Hébergement	3, 5 et 10 ans	Linaire
Matériel Direction / Administration	3 et 10 ans	Linaire
Mat bureau+info Cyberbase	3 ans	Linaire
Matériel Transport	5 ans	Linaire
Mobilier Restauration	5 et 6 ans	Linaire
Mobilier Cyberbase	3 et 10 ans	Linaire

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Certifié par
le Commissaire aux comptes

ANNEXE

État des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour travaux et grosses réparations	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions départ en retraite	17 885,00	2771,00	17885	2 771,00
Provisions pour risques et charges	-		-	-
TOTAL	17 885,00	2 771,00	17 885,00	2 771,00

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Créances douteuses	66 952,96	2 863,89	15 746,85	54 070,00
TOTAL	66 952,96	2 863,89	15 746,85	54 070,00

TOTAL GÉNÉRAL	84 837,96	5 634,89	33 631,85	56 841,00

État des échéances des créances et des dettes

État de créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients & cptes rattachés (valeur brute) + Autres créances clients	93 652,55	93 652,55	
Divers état et autres collectivités publiques (subv)	173 185,15	173 185,15	
Débiteurs divers (467+468)	21 126,79	21 126,79	
Charges constatées d'avance	21 423,36	21 423,36	
TOTAL	309 387,85	309 387,85	-

État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Dette financière			
Prêt bancaire (Crédit Mutuel)	97 189,69	48 095,98	49 093,71
Cautions (carte restaurant, photocopie et résident)	55 115,93	55 115,93	
Dette d'exploitation			
Dette fournisseurs	244 356,10	244 356,10	
Dettes fiscale & social	164 584,67	164 584,67	
Autres dettes+ dette frs sur immo+trop perçu	35 349,63	35 349,63	
Dette hors exploitation			
Produits constatés d'avance	15 614,34	15 614,34	
TOTAL	612 210,36	563 116,65	49 093,71

Certifié par
le Commissaire aux comptes

ANNEXE

Évaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur l'ensemble des titres de même nature conférant des mêmes droits, la valeur a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Certifié par
la Commissaire aux comptes

ANNEXE

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances (prov 44+46)	160 624,66
TOTAL	160 624,66

Factures à établir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Clients non facturés	5 142,28
TOTAL	5 142,28

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (fact non parvenues)	56 668,35
Dettes fiscales et sociales (prov cp+rtt+charges+dif)	102 299,00
Autres dettes (cptes 467)	-
TOTAL	158 967,35

Charges et produits constatés d'avance

Charges	Montant
Charges constatées d'avance	21 423,36
Total	21 423,36
Produits	Montant
Produits constatés d'avance	15 614,34
TOTAL	15 614,34

ENGAGEMENTS DONNES

1) Contrat **BUROTIC SYSTEM** concernant le contrat 865808f90 (06/2014)
Nombre de loyers restant dûs : 14 trimestres x 2 003,54 soit 28 049,56 euros

2) Contrat BUROTIC SYSTEM concerant le contrat 907463f90 (08/2014)
Nombre de loyers restant dûs : 15 trimestres x 89,70 soit 1 345,50 euros

3) Contrat **TELFAX** concernant le standard telephonique (06/2013)
Nombre de loyers restant dûs : 10 trimestres x 1 051,28 soit 1 512,80 euros

4) Contrat **CDC TIC** concernant l'abonnement au portail cyberbase est arrivé a échéance au 30/09/2010 et n'a pas été reconduit,

5) Suite au prêt bancaire auprès du Crédit Mutuel, un nantissement pour 125 341,48€ a été fait sur les valeurs mobilières de placement.

Certifié par
le Commissaire aux comptes

ANNEXE

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	Imputé au compte
Produits exceptionnels sur opération de gestion	0,00	771 000
Produits exceptionnels sur opération en capital	2 575,47	775 000
TOTAL	2 575,47	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	158,18	671 000
Charges exceptionnelles sur opération en capital	4 297,90	675 000
TOTAL	4 456,08	

Certifié par
le Commissaire aux comptes