

BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes		2019		2018	
			CHF	%	CHF	%
ACTIF						
Actif circulant			8'450'662.77	31.0%	7'406'553.24	36.8%
Caisses			11'144.34		14'306.34	
PostFinance			886'285.00		3'481'506.37	
Banques			3'892'071.84		741'864.35	
Débiteurs pensionnaires			1'767'751.65		1'785'579.26	
Autres créances à court terme			15'431.94		10'563.70	
Stocks			106'619.79		107'226.52	
Actifs de régularisation			1'712'773.24		1'265'506.70	
Excédent de charges SESAF exercice 2019			58'584.97		-	
Actif immobilisé			18'793'990.16	69.0%	12'731'461.15	63.2%
Dépôts de garantie			15'777.93		15'777.93	
Mobilier et agencement			119'406.40		184'891.81	
Machines et outillage			221'836.94		205'927.49	
Matériel informatique			135'656.79		141'623.36	
Véhicules			52'081.53		73'558.00	
Immeubles, constructions et terrains			18'249'230.57		12'109'682.56	
Total de l'actif			27'244'652.93	100%	20'138'014.39	100%

BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes	2019		2018	
		CHF	%	CHF	%
PASSIF					
Capitaux étrangers à court terme		18'511'119.45	67.9%	11'109'029.77	55.2%
Dettes résultant d'achats et de prestations		1'508'583.97		1'330'351.37	
Avances à terme	1	15'010'000.00		7'190'000.00	
Hypothèques, part à court terme	1	13'651.90		49'960.00	
Emprunt, part à court terme	1	18'441.50		18'379.00	
Créanciers pensionnaires		33'982.95		34'822.95	
Créanciers autorités publiques		37'916.20		37'916.20	
Avances sur vente à terme		550'000.00		550'000.00	
Autres dettes à court terme		11'961.62		7'821.00	
Passifs de régularisation		64'620.97		61'420.91	
Avance Sesaf mineurs pour exercice 2019		-		837'779.78	
Excédent produits 2017 (mineurs) à régulariser		29'429.10		29'429.10	
Excédent produits 2018 (mineurs) à régulariser		636'601.71		636'601.71	
Excédent produits 2018 (adultes) à régulariser		-		324'547.75	
Excédent produits 2019 (adultes) à régulariser		595'929.53		-	
Capitaux étrangers à long terme		2'206'946.74	8.1%	3'714'184.31	18.4%
Hypothèques, part à long terme	2	1'118'078.55		2'606'874.60	
Emprunt, part à long terme	2	818'056.24		836'497.76	
Provisions et fonds affectés	3	270'811.95		270'811.95	
Capitaux étrangers		20'718'066.19	76.0%	14'823'214.08	73.6%
Fonds propres		6'526'586.74	24.0%	5'314'800.31	26.4%
Capital de la fondation		1'532'409.57		1'532'409.57	
Réserves affectées	4	4'994'177.17		3'782'390.74	
Total du passif		27'244'652.93	100%	20'138'014.39	100%

COMPTE D'EXPLOITATION

	Notes	2019	2019	2019	2018
		CHF	CHF	CHF	CHF
		Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
Produits d'exploitation		356'070.87	12'413'776.62	12'769'847.49	11'002'859.58
Contributions du canton de Vaud (SPAS)			4'939'312.51	4'939'312.51	4'801'376.10
Contributions des autres cantons			810'487.70	810'487.70	780'730.85
Contributions des résidents, répondants et parents			4'812'823.20	4'812'823.20	4'582'094.62
Revenus de la formation scolaire spéciale		167'350.05	-	167'350.05	293'159.00
Revenus découlant d'autres prestations			14'435.55	14'435.55	10'189.80
Produits des ateliers		-	180'262.87	180'262.87	163'075.24
Autres revenus des résidents		28'487.00	34'260.00	62'747.00	57'351.50
Revenus prestations au personnel et à des tiers		110'625.19	62'180.79	172'805.98	199'464.40
Revenus locations et intérêts		14'230.96	33'132.69	47'363.65	25'906.29
Produits exceptionnels	5	16'711.35	1'483'055.90	1'499'767.25	30'994.13
Subventions, autres contributions et dons	6	18'666.32	43'825.41	62'491.73	58'517.65
Charges directes d'exploitation		-20'235'349.62	-11'817'847.09	-32'053'196.71	-30'471'619.00
Salaires		-14'035'364.03	-7'069'073.67	-21'104'437.70	-21'297'097.60
Charges sociales		-3'237'201.09	-1'556'961.44	-4'794'162.53	-4'688'163.07
Autres frais du personnel		-182'466.56	-126'136.53	-308'603.09	-253'164.71
Honoraires pour prestations de tiers		-659'149.69	-198'365.74	-857'515.43	-670'811.17
Besoins médicaux		-33'512.04	-11'802.57	-45'314.61	-37'708.97
Alimentation		-441'337.80	-295'310.68	-736'648.48	-726'494.12
Autres charges ménagères		-124'765.94	-47'140.42	-171'906.36	-166'816.78
Entretien immeubles et immobilisations		-257'331.43	-181'660.29	-438'991.72	-428'529.03
Loyers et leasings		-5'907.84	-133'464.71	-139'372.55	-135'593.90
Intérêts et frais financiers		-38'192.40	-44'623.93	-82'816.33	-77'250.09
Amortissements :					
Mobilier		-58'088.51	-11'316.90	-69'405.41	-74'688.00
Machines et outillage		-4'987.29	-26'685.23	-31'672.52	-45'087.00
Matériel informatique		-10'826.58	-20'766.14	-31'592.72	-19'481.82
Véhicules		-4'841.40	-16'635.07	-21'476.47	-18'514.00
Immeubles	5	-4'673.57	-1'573'757.46	-1'578'431.03	-144'849.94
Eau, énergie		-123'468.16	-150'464.78	-273'932.94	-287'094.40
Ecole, formation, loisirs et autres frais résidents		-128'643.52	-23'429.80	-152'073.32	-197'303.93
Frais de bureau et d'administration		-119'080.42	-74'133.10	-193'213.52	-154'773.16
Outillage et matériel pour ateliers		-4'278.80	-141'369.16	-145'647.96	-169'458.67
Assurances		-80'223.76	-52'945.84	-133'169.60	-123'611.75
Frais de transport		-625'612.71	-4'764.99	-630'377.70	-662'266.00
Taxes, cotisations et autres charges		-54'372.88	-56'528.84	-110'901.72	-90'349.69
Charges exceptionnelles		-1'023.20	-509.80	-1'533.00	-2'511.20
Excédent de charges d'exploitation à subventionner		-19'879'278.75	595'929.53	-19'283'349.22	-19'468'759.42

COMPTE DE RESULTAT

Notes	2019	2019	2019	2018
	CHF	CHF	CHF	CHF
EXPLOITATION EXERCICE EN COURS				
	Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
Excédent d'exploitation à régulariser	-58'584.97	595'929.53	537'344.56	961'149.46
Excédent de charges d'exploitation à subventionner	-19'879'278.75	595'929.53	-19'283'349.22	-19'468'759.42
Avances sur excédent d'exploitation de l'exercice :			-	
- SESAF mineurs - charges fixes *	19'478'184.78	-	19'478'184.78	19'686'970.22
- Autres cantons mineurs	342'509.00	-	342'509.00	742'938.66
Attributions excédent d'exploitation	58'584.97	-595'929.53	-537'344.56	-961'149.46
Attribution aux excédents de produits (-) adultes à régulariser	-	-595'929.53	-595'929.53	-324'547.75
Attribution aux excédents de charges à régulariser	58'584.97	-	58'584.97	-636'601.71

* Avances 2019 correspondent à 98 % du budget des charges nettes négocié, soit une réduction des avances de CHF 396'820

HORS EXPLOITATION ET AFFECTATIONS

Produits hors exploitation	140'185.77	109'235.58	249'421.35	275'948.26
Loyer immeuble hors exploitation	19'886.40	13'257.60	33'144.00	28'239.50
HC GE - décompte final 2017	-	-	-	2'527.95
Autres produits hors exploitation	63'210.90	42'240.60	105'451.50	15'883.92
Décompte final DGCS 2018	-	5'374.35	5'374.35	-
Prélèvement réserves affectées	57'088.47	48'363.03	105'451.50	229'296.89
Charges hors exploitation	-140'185.77	-109'235.58	-249'421.35	-275'948.26
Pertes sur débiteurs	-	-	-	-
Financement travaux infrastructures	-700.05	-7'962.42	-8'662.47	-34'819.12
Charges immeuble hors exploitation	-5'431.11	-3'620.73	-9'051.84	-3'821.55
Autres charges hors exploitation	-50'957.31	-36'779.88	-87'737.19	-170'633.63
Décompte final SESAF 2016 (charges non reconnues)	-	-	-	-9'000.00
Décompte final SESAF 2017 (charges non reconnues)	-	-	-	-13'571.84
Décompte final DGCS 2017 (charges non reconnues)	-	-	-	-7'223.00
Attribution réserves affectées	-83'097.30	-60'872.55	-143'969.85	-36'879.12