

BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes			
	2020		2019	
	CHF	%	CHF	%
ACTIF				
Actif circulant	10'278'466.76	27.3%	8'450'662.77	31.0%
Caisses	13'569.50		11'144.34	
PostFinance	851'001.69		886'285.00	
Banques	6'451'561.26		3'892'071.84	
Débiteurs pensionnaires	2'237'947.58		1'767'751.65	
Autres créances à court terme	23'590.36		15'431.94	
Stocks	127'543.72		106'619.79	
Actifs de régularisation	184'522.00		1'712'773.24	
Excédent de charges 2020 (adultes) à régulariser	286'131.65		-	
Excédent de charges 2019 (mineurs) à régulariser	58'584.97		58'584.97	
Excédent de charges 2018 (mineurs) à régulariser	44'014.03		-	
Actif immobilisé	27'333'923.03	72.7%	18'793'990.16	69.0%
Dépôts de garantie	15'777.93		15'777.93	
Mobilier et agencement	193'970.55		119'406.40	
Machines et outillage	247'037.98		221'836.94	
Matériel informatique	127'727.29		135'656.79	
Véhicules	40'819.12		52'081.53	
Immeubles, constructions et terrains	26'708'590.16		18'249'230.57	
Total de l'actif	37'612'389.79	100%	27'244'652.93	100%

BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes	2020		2019	
		CHF	%	CHF	%
PASSIF					
Capitaux étrangers à court terme		28'814'543.79	76.6%	18'511'119.45	67.9%
Dettes résultant d'achats et de prestations		1'852'135.98		1'508'583.97	
Avances à terme	1	25'264'000.00		15'010'000.00	
Hypothèques, part à court terme	1	24'889.06		13'651.90	
Emprunt, part à court terme	1	18'504.20		18'441.50	
Créanciers pensionnaires		24'654.40		33'982.95	
Créanciers autorités publiques		-		37'916.20	
Avances sur vente à terme		550'000.00		550'000.00	
Autres dettes à court terme		45'874.17		11'961.62	
Passifs de régularisation		114'343.25		64'620.97	
Excédent produits 2017 (mineurs) à régulariser		29'429.10		29'429.10	
Excédent produits 2018 (mineurs) à régulariser		-		636'601.71	
Excédent produits 2019 (adultes) à régulariser		595'929.53		595'929.53	
Excédent produits 2020 (mineurs) à régulariser		294'784.10		-	
Capitaux étrangers à long terme		2'166'797.48	5.8%	2'206'946.74	8.1%
Hypothèques, part à long terme	2	1'088'758.39		1'118'078.55	
Emprunt, part à long terme	2	799'552.04		818'056.24	
Provisions et fonds affectés	3	278'487.05		270'811.95	
Capitaux étrangers		30'981'341.27	82.4%	20'718'066.19	76.0%
Fonds propres		6'631'048.52	17.6%	6'526'586.74	24.0%
Capital de la fondation		1'532'409.57		1'532'409.57	
Réserves affectées	4	5'098'638.95		4'994'177.17	
Total du passif		37'612'389.79	100%	27'244'652.93	100%

COMPTE D'EXPLOITATION

	Notes	2020	2020	2020	2019
		CHF	CHF	CHF	CHF
		Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
Produits d'exploitation		456'284.82	10'786'098.73	11'242'383.55	12'769'847.49
Contributions du canton de Vaud (DGCS)		-	4'951'283.45	4'951'283.45	4'939'312.51
Contributions des autres cantons		145'502.55	754'840.10	900'342.65	810'487.70
Contributions des résidents, répondants et parents		-	4'777'480.15	4'777'480.15	4'812'823.20
Revenus de la formation scolaire spéciale		126'591.35	-	126'591.35	167'350.05
Revenus découlant d'autres prestations		-	20'379.60	20'379.60	14'435.55
Produits des ateliers		-376.00	133'645.35	133'269.35	180'262.87
Autres revenus des résidents		32'679.00	27'320.00	59'999.00	62'747.00
Revenus prestations au personnel et à des tiers		101'865.54	60'403.26	162'268.80	172'805.98
Revenus locations et intérêts		17'814.35	24'056.60	41'870.95	47'363.65
Produits exceptionnels	5	18'831.93	11'452.65	30'284.58	1'499'767.25
Subventions, autres contributions et dons	6	13'376.10	25'237.57	38'613.67	62'491.73
Charges directes d'exploitation		-20'142'971.93	-11'072'230.38	-31'215'202.31	-32'053'196.71
Salaires		-14'086'480.02	-7'487'162.38	-21'573'642.40	-21'104'437.70
Charges sociales		-3'358'869.87	-1'735'065.27	-5'093'935.14	-4'794'162.53
Autres frais du personnel		-272'248.58	-149'684.22	-421'932.80	-308'603.09
Honoraires pour prestations de tiers		-473'691.88	-225'496.33	-699'188.21	-857'515.43
Besoins médicaux		-30'719.20	-8'850.91	-39'570.11	-45'314.61
Alimentation		-437'095.98	-301'865.40	-738'961.38	-736'648.48
Autres charges ménagères		-132'843.23	-71'979.48	-204'822.71	-171'906.36
Entretien immeubles et immobilisations		-222'410.52	-196'773.23	-419'183.75	-438'991.72
Loyers et leasings		-6'391.12	-134'136.98	-140'528.10	-139'372.55
Intérêts et frais financiers		-19'808.97	-17'346.54	-37'155.51	-82'816.33
Amortissements :					
Mobilier		-8'788.51	-11'691.24	-20'479.75	-69'405.41
Machines et outillage		-4'742.36	-14'881.78	-19'624.14	-31'672.52
Matériel informatique		-13'901.72	-22'816.23	-36'717.95	-31'592.72
Véhicules		-4'841.40	-6'421.01	-11'262.41	-21'476.47
Immeubles	5	-29'089.38	-65'937.05	-95'026.43	-1'578'431.03
Eau, énergie		-140'503.17	-163'588.67	-304'091.84	-273'932.94
Ecole, formation, loisirs et autres frais résidents		-118'339.63	-32'913.84	-151'253.47	-152'073.32
Frais de bureau et d'administration		-96'094.68	-63'057.43	-159'152.11	-193'213.52
Outillage et matériel pour ateliers		-	-197'409.35	-197'409.35	-145'647.96
Assurances		-74'734.36	-47'652.09	-122'386.45	-133'169.60
Frais de transport		-522'627.35	-312.90	-522'940.25	-630'377.70
Taxes, cotisations et autres charges		-58'232.95	-56'056.56	-114'289.51	-110'901.72
Charges exceptionnelles		-30'517.05	-61'131.49	-91'648.54	-1'533.00
Excédent de charges d'exploitation à subventionner		-19'686'687.11	-286'131.65	-19'972'818.76	-19'283'349.22

COMPTE DE RESULTAT

Notes	2020	2020	2020	2019
	CHF	CHF	CHF	CHF
EXPLOITATION EXERCICE EN COURS				
	Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
Excédent d'exploitation à régulariser	294'784.10	-286'131.65	8'652.45	537'344.56
Excédent de charges d'exploitation à subventionner	-19'686'687.11	-286'131.65	-19'972'818.76	-19'283'349.22
Avances sur excédent d'exploitation de l'exercice :				
- SESAF mineurs - charges fixes *	19'658'446.93	-	19'658'446.93	19'478'184.78
- Autres cantons mineurs	323'024.28	-	323'024.28	342'509.00
Attributions excédent d'exploitation	-294'784.10	286'131.65	-8'652.45	-537'344.56
Attribution aux excédents de produits (-) à régulariser	-294'784.10	-	-294'784.10	-595'929.53
Attribution aux excédents de charges à régulariser	-	286'131.65	286'131.65	58'584.97

* Avances 2020 correspondent à 98 % du budget des charges nettes négocié, soit une réduction des avances de CHF 400'499 / 2019 CHF 396'820

HORS EXPLOITATION ET AFFECTATIONS

Produits hors exploitation	261'243.94	158'438.50	419'314.44	249'421.35
Loyer immeuble hors exploitation	12'600.00	10'111.50	22'711.50	33'144.00
Autres produits hors exploitation	30'368.00	20'714.05	51'082.05	105'451.50
Décompte final DGCS 2018	-	-	-	5'374.35
Prélèvement réserves affectées	218'275.94	127'612.95	345'520.89	105'451.50
Charges hors exploitation	-261'243.94	-158'070.50	-419'314.44	-249'421.35
Pertes sur débiteurs	-	-13'774.71	-13'774.71	-
Financement travaux infrastructures	-	-	-	-8'662.47
Amortissements via les fonds propres	-128'042.76	-76'301.25	-204'344.01	-
Charges immeuble hors exploitation	-2'815.70	-	-2'815.70	-9'051.84
Autres charges hors exploitation	-79'376.29	-37'536.99	-116'913.28	-87'737.19
Décompte final SESAF 2018 (charges non reconnues)	-8'041.19	-	-8'041.19	-
Attribution réserves affectées	-42'968.00	-30'457.55	-73'425.55	-143'969.85