



BILAN AU 31 DECEMBRE

Notes	2016		2015	
	CHF	%	CHF	%
ACTIF				
Actif circulant	4'945'185.17	24.2%	4'749'757.18	23.4%
Caisses	21'225.80		16'271.50	
PostFinance	752'618.63		892'172.58	
Banques	1'414'690.30		308'113.83	
Débiteurs pensionnaires	2'347'666.77		2'383'023.98	
Débiteurs autorités publiques	-		18'620.14	
Autres créances à court terme	48'451.67		32'582.76	
Stocks	106'700.00		123'300.00	
Actifs de régularisation	253'832.00		223'128.55	
Excédent charges 2015 (mineurs) à régulariser	-		723'471.26	
Excédent enveloppe vaudoise de charges	-		29'072.58	
Actif immobilisé	15'493'935.32	75.8%	15'560'988.59	76.6%
Dépôts de garantie	17'915.15		17'913.32	
Mobilier	114'908.06		158'122.46	
Machines et outillage	266'518.70		237'520.00	
Matériel informatique	288'923.75		279'405.45	
Véhicules	27'447.00		39'472.00	
Immeubles, constructions et terrains	14'778'222.66		14'828'555.36	
Total de l'actif	20'439'120.49	100%	20'310'745.77	100%



BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes	2016		2015	
		CHF	%	CHF	%
PASSIF					
Capitaux étrangers à court terme		5'708'462.52	27.9%	5'028'700.51	24.8%
Dettes résultant d'achats et de prestations		637'097.90		386'359.35	
Banques, avances à terme		1'975'000.00		1'200'000.00	
Hypothèques, part à court terme		118'800.00		118'800.00	
Emprunt, part à court terme		17'800.00		18'200.00	
Créanciers pensionnaires		26'954.75		123'791.99	
Créanciers autorités publiques		807'545.29		232'497.48	
Avances sur vente à terme		500'000.00		450'000.00	
Autres dettes à court terme		2'008.40		68'390.85	
Passifs de régularisation		451'358.24		456'049.54	
Excédent produits 2013 (mineurs) à régulariser		-		459'318.98	
Excédent produits 2013 (adultes) à régulariser		-		58.32	
Excédent produits 2014 (mineurs) à régulariser		-		1'037'226.57	
Excédent produits 2014 (adultes) à régulariser		-		149'313.28	
Excédent produits 2015 (adultes) à régulariser		-		328'694.15	
Excédent produits 2016 (mineurs) à régulariser		578'258.68		-	
Excédent produits 2016 (adultes) à régulariser		593'639.26		-	
Capitaux étrangers à long terme		10'080'937.73	49.3%	10'795'039.64	53.1%
Hypothèques, part à long terme		8'942'304.50		9'592'595.95	
Emprunt, part à long terme		873'648.18		891'441.00	
Autres dettes à long terme		-		50'000.00	
Provisions et fonds affectés	1	264'985.05		261'002.69	
Capitaux étrangers		15'789'400.25	77.3%	15'823'740.15	77.9%
Fonds propres		4'649'720.24	22.7%	4'487'005.62	22.1%
Capital de la fondation		1'532'409.57		1'532'409.57	
Réserves affectées	2	3'117'310.67		2'954'596.05	
Total du passif		20'439'120.49	100%	20'310'745.77	100%

COMPTE D'EXPLOITATION

	Notes	2016	2016	2016	2015
		CHF	CHF	CHF	CHF
		Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
Produits d'exploitation		374'717.06	10'658'231.45	11'032'948.51	12'549'643.00
Contributions du canton de Vaud (SPAS)		-	3'778'734.20	3'778'734.20	-
Contributions des autres cantons		-	779'178.55	779'178.55	-
Contributions des résidents, répondants et parents		-	5'244'620.20	5'244'620.20	4'930'424.75
Revenus de la formation scolaire spéciale		162'618.00	-	162'618.00	154'448.80
Produits des ateliers		-	164'497.17	164'497.17	206'229.56
Autres revenus des résidents		-	31'900.00	31'900.00	130.00
Revenus prestations au personnel et à des tiers		133'267.04	98'359.08	231'626.12	488'343.71
Revenus locations et intérêts		7'066.68	9'619.46	16'686.14	154.09
Produits exceptionnels	3	8'785.56	541'444.39	550'229.95	6'749'269.14
Subventions, autres contributions et dons	4	62'979.78	9'878.40	72'858.18	20'642.95
Charges directes d'exploitation		-19'543'789.88	-10'064'592.19	-29'608'382.07	-35'131'408.43
Salaires		-13'808'549.30	-6'460'922.35	-20'269'471.65	-19'771'288.15
Charges sociales		-3'085'423.42	-1'428'700.51	-4'514'123.93	-4'320'866.04
Autres frais du personnel		-199'594.93	-112'201.43	-311'796.36	-208'984.95
Honoraires pour prestations de tiers		-259'191.83	-153'122.07	-412'313.90	-404'611.62
Besoins médicaux		-48'584.82	-5'738.95	-54'323.77	-51'734.74
Alimentation		-424'883.73	-270'404.66	-695'288.39	-729'177.09
Autres charges ménagères		-88'489.28	-64'851.51	-153'340.79	-215'568.37
Entretien immeubles et immobilisations		-233'639.88	-150'670.44	-384'310.32	-492'170.65
Loyers et leasings		-2'892.60	-131'488.40	-134'381.00	-112'506.10
Intérêts		-139'761.60	-56'040.61	-195'802.21	-222'116.51
Amortissements :					
Mobilier		-49'300.00	-20'325.70	-69'625.70	-68'893.95
Machines et outillage		-1'699.53	-30'756.35	-32'455.88	-29'527.05
Matériel informatique		-	-9'342.30	-9'342.30	-12'541.35
Véhicules		-	-12'025.00	-12'025.00	-23'868.35
Immeubles	3	-85'781.10	-650'051.69	-735'832.79	-6'847'667.20
Eau, énergie		-120'604.21	-138'083.34	-258'687.55	-261'720.85
Ecole, formation, loisirs et autres frais résidents		-143'085.70	-39'844.71	-182'930.41	-218'081.31
Frais de bureau et d'administration		-78'817.83	-45'838.31	-124'656.14	-125'214.55
Outillage et matériel pour ateliers		-	-177'234.85	-177'234.85	-159'204.75
Assurances		-68'725.85	-60'909.10	-129'634.95	-118'649.55
Frais de transport		-624'221.05	-	-624'221.05	-561'299.70
Taxes et autres charges		-42'004.10	-40'682.70	-82'686.80	-84'248.19
Charges exceptionnelles		-38'539.12	-5'357.21	-43'896.33	-91'467.41
Excédent de charges d'exploitation à subventionner		-19'169'072.82	593'639.26	-18'575'433.56	-22'581'765.43



COMPTE DE RESULTAT

Notes	2016	2016	2016	2015
	CHF	CHF	CHF	CHF
EXPLOITATION EXERCICE EN COURS				
	Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
Excédent d'exploitation à régulariser	578'258.68	593'639.26	1'171'897.94	-394'777.11
Excédent de charges d'exploitation à subventionner	-19'169'072.82	593'639.26	-18'575'433.56	-22'581'765.43
Avances sur excédent d'exploitation de l'exercice :				
- SPAS adultes	-	*	*	3'198'235.15
- SESAF mineurs - charges fixes	18'878'631.00	*	18'878'631.00	15'448'032.00
- SESAF mineurs - enveloppe de charges	-	*	-	1'282'277.32
- Autres cantons adultes	-	*	*	823'478.10
- Autres cantons mineurs	868'700.50	*	868'700.50	1'533'091.90
Résultat sur enveloppe de charges à affecter	-	-	-	-98'126.15
Attributions excédent d'exploitation	-578'258.68	-593'639.26	-1'171'897.94	394'777.11
Attribution aux excédents de produits adultes à régulariser	-	-593'639.26	-593'639.26	-328'694.15
Attribution aux excédents de produits (-) / charges mineurs à régulariser	-578'258.68	-	-578'258.68	723'471.26
HORS EXPLOITATION ET AFFECTATIONS				
Produits hors exploitation	190'953.84	214'130.52	405'084.36	1'443'642.06
Dons et legs	*	*	*	790'847.75
Don Loterie Romande	*	*	*	70'000.00
Bénéfice sur enveloppe de charges	-	-	-	98'126.15
Autres produits hors exploitation	27'807.88	11'096.77	38'904.65	28'727.51
Prélèvement réserves affectées	163'145.96	203'033.75	366'179.71	455'940.65
Charges hors exploitation	-190'953.84	-214'130.52	-405'084.36	-1'443'642.06
Pertes sur débiteurs	-11'327.80	-14'223.95	-25'551.75	-67'127.35
Achats véhicules	-	-	-	-83'600.00
Financement travaux infrastructures	-70'805.90	-47'203.90	-118'009.80	-601'803.00
Autres charges hors exploitation	-79'005.90	-152'644.35	-231'650.25	-248'362.35
Attribution excédent enveloppe de charges	-	-	-	-98'126.15
Attribution réserves affectées	-29'814.24	-58.32	-29'872.56	-344'623.21

* présentation dans le compte d'exploitation dès l'exercice 2016