

## BILAN AU 31 DECEMBRE

Notes	2018		2017	
	CHF	%	CHF	%
<b>ACTIF</b>				
<b>Actif circulant</b>	<b>7'406'553.24</b>	<b>36.8%</b>	<b>4'492'743.33</b>	<b>30.7%</b>
Caisses	14'306.34		15'146.35	
PostFinance	3'481'506.37		1'645'397.86	
Banques	741'864.35		830'082.87	
Débiteurs pensionnaires	1'785'579.26		1'100'204.22	
Autres créances à court terme	10'563.70		2'336.73	
Stocks	107'226.52		96'400.00	
Actifs de régularisation	1'265'506.70		803'175.30	
<b>Actif immobilisé</b>	<b>12'731'461.15</b>	<b>63.2%</b>	<b>10'143'218.18</b>	<b>69.3%</b>
Dépôts de garantie	15'777.93		15'777.93	
Mobilier et agencement	184'891.81		237'834.78	
Machines et outillage	205'927.49		268'122.32	
Matériel informatique	141'623.36		161'105.18	
Véhicules	73'558.00		51'727.00	
Immeubles, constructions et terrains	12'109'682.56		9'408'650.97	
<b>Total de l'actif</b>	<b>20'138'014.39</b>	<b>100%</b>	<b>14'635'961.51</b>	<b>100%</b>

## BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes	2018		2017	
		CHF	%	CHF	%
<b>PASSIF</b>					
<b>Capitaux étrangers à court terme</b>		<b>11'109'029.77</b>	<b>55.2%</b>	<b>5'573'478.73</b>	<b>38.1%</b>
Dettes résultant d'achats et de prestations		1'330'351.37		996'029.93	
Avances à terme	1	7'190'000.00		1'600'000.00	
Hypothèques, part à court terme	1	49'960.00		60'250.00	
Emprunt, part à court terme	1	18'379.00		18'300.00	
Créanciers pensionnaires		34'822.95		27'179.15	
Créanciers autorités publiques		37'916.20		-	
Avances sur vente à terme		550'000.00		550'000.00	
Autres dettes à court terme		7'821.00		28'587.36	
Passifs de régularisation		61'420.91		208'131.26	
Avance SESAF (mineurs) pour l'exercice 2019		837'779.78		-	
Excédent produits 2016 (mineurs) à régulariser		-		635'631.79	
Excédent produits 2017 (mineurs) à régulariser		29'429.10		806'783.71	
Excédent produits 2017 (adultes) à régulariser		-		642'585.53	
Excédent produits 2018 (mineurs) à régulariser		636'601.71		-	
Excédent produits 2018 (adultes) à régulariser		324'547.75		-	
<b>Capitaux étrangers à long terme</b>		<b>3'714'184.31</b>	<b>18.4%</b>	<b>3'701'848.90</b>	<b>25.3%</b>
Hypothèques, part à long terme	2	2'606'874.60		2'578'833.45	
Emprunt, part à long terme	2	836'497.76		854'893.50	
Provisions et fonds affectés	3	270'811.95		268'121.95	
<b>Capitaux étrangers</b>		<b>14'823'214.08</b>	<b>73.6%</b>	<b>9'275'327.63</b>	<b>63.4%</b>
<b>Fonds propres</b>		<b>5'314'800.31</b>	<b>26.4%</b>	<b>5'360'633.88</b>	<b>36.6%</b>
Capital de la fondation		1'532'409.57		1'532'409.57	
Réserves affectées	4	3'782'390.74		3'828'224.31	
<b>Total du passif</b>		<b>20'138'014.39</b>	<b>100%</b>	<b>14'635'961.51</b>	<b>100%</b>

## COMPTE D'EXPLOITATION

	Notes	2018	2018	2018	2017
		CHF	CHF	CHF	CHF
		Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
<b>Produits d'exploitation</b>		<b>539'411.34</b>	<b>10'463'448.24</b>	<b>11'002'859.58</b>	<b>17'116'842.19</b>
Contributions du canton de Vaud (SPAS)		-	4'801'376.10	4'801'376.10	4'381'426.22
Contributions des autres cantons		-	780'730.85	780'730.85	781'116.75
Contributions des résidents, répondants et parents		-	4'582'094.62	4'582'094.62	4'822'189.35
Revenus de la formation scolaire spéciale		293'159.00	-	293'159.00	188'816.00
Revenus découlant d'autres prestations		-	10'189.80	10'189.80	10'434.65
Produits des ateliers		15'734.25	147'340.99	163'075.24	206'422.60
Autres revenus des résidents		27'751.50	29'600.00	57'351.50	45'583.50
Revenus prestations au personnel et à des tiers		117'505.61	81'958.79	199'464.40	213'429.55
Revenus locations et intérêts		9'516.16	16'390.13	25'906.29	45'501.93
Produits exceptionnels	5	18'850.20	12'143.93	30'994.13	6'346'825.64
Subventions, autres contributions et dons	6	56'894.62	1'623.03	58'517.65	75'096.00
<b>Charges directes d'exploitation</b>		<b>-20'332'718.51</b>	<b>-10'138'900.49</b>	<b>-30'471'619.00</b>	<b>-35'939'353.25</b>
Salaires		-14'389'172.91	-6'907'924.69	-21'297'097.60	-20'655'828.10
Charges sociales		-3'205'507.93	-1'482'655.14	-4'688'163.07	-4'536'085.70
Autres frais du personnel		-149'315.30	-103'849.41	-253'164.71	-372'948.62
Honoraires pour prestations de tiers		-484'575.88	-186'235.29	-670'811.17	-402'071.25
Besoins médicaux		-25'172.93	-12'536.04	-37'708.97	-43'125.07
Alimentation		-442'717.26	-283'776.86	-726'494.12	-687'598.96
Autres charges ménagères		-112'515.52	-54'301.26	-166'816.78	-159'058.63
Entretien immeubles et immobilisations		-237'115.17	-191'413.86	-428'529.03	-483'633.75
Loyers et leasings		-4'280.80	-131'313.10	-135'593.90	-135'921.00
Intérêts et frais financiers		-32'085.80	-45'164.29	-77'250.09	-146'438.41
Amortissements :					
Mobilier		-56'957.00	-17'731.00	-74'688.00	-56'831.63
Machines et outillage		-4'693.00	-40'394.00	-45'087.00	-44'516.49
Matériel informatique		-10'389.82	-9'092.00	-19'481.82	-16'735.40
Véhicules		-	-18'514.00	-18'514.00	-17'220.00
Immeubles	5	-5'387.00	-139'462.94	-144'849.94	-6'531'980.13
Eau, énergie		-147'567.05	-139'527.35	-287'094.40	-301'631.70
Ecole, formation, loisirs et autres frais résidents		-157'320.55	-39'983.38	-197'303.93	-191'472.26
Frais de bureau et d'administration		-90'067.71	-64'705.45	-154'773.16	-164'576.86
Outillage et matériel pour ateliers		-	-169'458.67	-169'458.67	-147'516.06
Assurances		-66'314.61	-57'297.14	-123'611.75	-127'646.95
Frais de transport		-662'266.00	-	-662'266.00	-627'918.65
Taxes, cotisations et autres charges		-46'974.17	-43'375.52	-90'349.69	-85'925.73
Charges exceptionnelles		-2'322.10	-189.10	-2'511.20	-2'671.90
<b>Excédent de charges d'exploitation à subventionner</b>		<b>-19'793'307.17</b>	<b>324'547.75</b>	<b>-19'468'759.42</b>	<b>-18'822'511.06</b>

## COMPTE DE RESULTAT

Notes	2018	2018	2018	2017
	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>EXPLOITATION EXERCICE EN COURS</b>				
	Mineurs	Adultes	Cumul	Cumul
<b>Excédent d'exploitation à régulariser</b>	<b>636'601.71</b>	<b>324'547.75</b>	<b>961'149.46</b>	<b>1'449'369.24</b>
Excédent de charges d'exploitation à subventionner	-19'793'307.17	324'547.75	-19'468'759.42	-18'822'511.06
Avances sur excédent d'exploitation de l'exercice :				
- SESAF mineurs - charges fixes	19'686'970.22	-	19'686'970.22	19'606'653.00
- Autres cantons mineurs	742'938.66	-	742'938.66	665'227.30
<b>Attributions excédent d'exploitation</b>	<b>-636'601.71</b>	<b>-324'547.75</b>	<b>-961'149.46</b>	<b>-1'449'369.24</b>
Attribution aux excédents de produits (-) adultes à régulariser	-	-324'547.75	-324'547.75	-642'585.53
Attribution aux excédents de produits (-) mineurs à régulariser	-636'601.71	-	-636'601.71	-806'783.71
<b>HORS EXPLOITATION ET AFFECTATIONS</b>				
<b>Produits hors exploitation</b>	<b>164'395.55</b>	<b>111'552.71</b>	<b>275'948.26</b>	<b>586'967.94</b>
Gain sur vente terrain Zollinger	-	-	-	250'071.00
Loyer immeuble hors exploitation	16'943.70	11'295.80	28'239.50	12'600.00
HC GE - Décompte final 2017	2'527.95	-	2'527.95	-
Autres produits hors exploitation	9'469.54	6'414.38	15'883.92	51'111.80
Prélèvement réserves affectées	135'454.36	93'842.53	229'296.89	273'185.14
<b>Charges hors exploitation</b>	<b>-164'395.55</b>	<b>-111'552.71</b>	<b>-275'948.26</b>	<b>-586'967.94</b>
Pertes sur débiteurs	-	-	-	-6'624.85
Financement travaux infrastructures	-135.70	-34'683.42	-34'819.12	-8'661.21
Charges immeuble hors exploitation	-2'271.35	-1'550.20	-3'821.55	-232.30
Autres charges hors exploitation	-116'340.69	-54'292.94	-170'633.63	-257'666.78
Décompte final SESAF 2016 (charges non reconnues)	-9'000.00	-	-9'000.00	-
Décompte final SESAF 2017 (charges non reconnues)	-13'571.84	-	-13'571.84	-
Décompte final SPAS 2017 (charges non reconnues)	-	-7'223.00	-7'223.00	-
Attribution réserves affectées	-23'075.97	-13'803.15	-36'879.12	-313'782.80