

## BILAN

No comptes		au 31.12.2005 Fr.	au 31.12.2006 Fr.
	<b>ACTIFS</b>		
1000	CAISSE	8'986.30	3'487.60
1010	POSTE	148'083.08	294'296.85
1030	DEBITEURS ELEVES	135'005.40	225'476.45
1031	AUTRES DEBITEURS	96'578.60	50'760.95
1056	AVANCES DE FRAIS POUR ELEVES	-	-
1060	COMPTES-COURANTS DES GROUPES	1'200.00	1'200.00
1070-1080	STOCKS	60'180.05	66'622.85
1090	ACTIFS TRANSITOIRES	109'275.70	40'712.35
1100	EXPLOITATION PRINCIPALE	2'484'624.65	2'484'624.65
1102	EXPLOITATIONS ANNEXES	2'130'687.35	2'105'436.10
1110	EQUIPEMENT EXPLOITATION PRINCIPALE	178'096.65	164'572.15
1111	EQUIPEMENT EXPLOITATIONS ANNEXES	5'000.00	4'500.00
1112	EQUIPEMENT INFORMATIQUE	29'686.85	5'198.40
1120	VEHICULES	11'756.15	5'886.15
1590	PERTE REPORTEE	793'201.85	518'797.63
		<b>6'192'362.63</b>	<b>5'971'572.13</b>
	<b>PASSIFS</b>		
2000	CREANCIERS	90'459.60	121'861.40
2021	ETAT DE NEUCHATEL COMPTE-COURANT	2'479'691.22	2'232'002.47
2022	BCN - COMPTE-COURANT	-318.20	-2'187.90
2060	BCN - DETTE HYPOTHECAIRE	2'548'641.00	2'548'641.00
2090	PASSIFS TRANSITOIRES	3'003.00	2'609.40
2100	CAPITAL DE FONDATION	1'019'017.17	1'019'017.17
2101	RESERVE	7'860.49	11'488.09
2102	FONDS COLONIES DE VACANCES	16'936.85	16'936.85
2103	FONDS CUVÉE F.-L. BOREL	9'774.40	5'315.70
2104	FONDS GENEVIEVE FALLET	8'172.95	8'012.95
2130	DONS ET LEGS	9'124.15	7'875.00
		<b>6'192'362.63</b>	<b>5'971'572.13</b>

## COMPTES D'EXPLOITATION

### EXERCICE 2006

Nos	Libellé	Comptes 2005 Fr.	Budget 2006 Fr.	Comptes 2006 Fr.
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>3</b>	<b>Salaires et frais de personnel</b>	<b>4'490'435.25</b>	<b>4'554'914.00</b>	<b>4'503'441.20</b>
<b>30</b>	<b>Salaires personnel enseignant</b>	<b>498'690.35</b>	<b>510'931.00</b>	<b>497'409.15</b>
3000	Enseignants	495'403.15	500'425.00	496'981.25
301	Enseignants, assistants, formateurs non subvent. DECS		0.00	
3020	Remplaçant(e)s	3'287.20	10'506.00	427.90
3030	Stagiaires	0.00	0.00	0.00
<b>31</b>	<b>Salaires personnel éducatif</b>	<b>1'848'541.80</b>	<b>1'853'814.00</b>	<b>1'864'827.90</b>
3100	Educateurs(trices), MSP	1'684'546.00	1'710'961.00	1'728'659.95
3110	Veilleurs(euses)	52'022.40	61'070.00	61'489.15
3120	Remplaçant(e)s	97'780.95	24'448.00	51'633.00
3130	Stagiaires	14'192.45	57'335.00	23'045.80
<b>32</b>	<b>Salaires personnel médical et soignant</b>	<b>114'753.30</b>	<b>123'450.00</b>	<b>123'357.60</b>
3210	Personnel soignant	114'753.30	123'450.00	123'357.60
<b>33</b>	<b>Salaires direction et personnel administratif</b>	<b>570'589.50</b>	<b>572'137.00</b>	<b>572'408.45</b>
3300	Direction	369'780.05	373'485.00	373'216.35
3310	Administration	200'809.45	198'652.00	199'192.10
<b>34</b>	<b>Salaires économat et personnel de maison</b>	<b>301'757.95</b>	<b>292'472.00</b>	<b>298'643.10</b>

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
3400	Personnel hôtelier, de cafeteria	168'495.90	160'665.00	166'928.75
3410	Personnel de maison, économat	59'945.40	0.00	0.00
3420	Remplaçant(e)s	3'380.65	0.00	0.00
3440	Personnel de buanderie et lingerie	69'936.00	131'807.00	131'714.35
<b>35</b>	<b>Salaires personnel technique et de maintenance</b>	<b>192'638.90</b>	<b>192'193.00</b>	<b>197'013.90</b>
3500	Concierges	192'638.90	192'193.00	197'013.90
3510	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00
<b>37</b>	<b>Charges sociales</b>	<b>644'650.55</b>	<b>658'087.00</b>	<b>640'682.10</b>
3700	Cotisations AVS/AC	294'074.75	291'535.00	299'469.75
3701	Caisse de pension LPP (CPEN)	294'093.20	308'571.00	280'286.00
3710	Assurance-accidents LAA	6'001.00	6'320.00	6'550.00
3751	Pensions de vieillesse	4'800.00	4'800.00	4'800.00
3750	Caisse de remplacement du corps enseignant	4'952.10	5'002.00	3'975.50
3760	Allocations complémentaires	40'729.50	41'859.00	45'600.85
<b>38</b>	<b>Autres charges du personnel</b>	<b>72'781.90</b>	<b>85'300.00</b>	<b>53'570.55</b>
3800	Recherche de personnel	6'165.80	3'500.00	645.65
3810	Formation et perfectionnement	11'234.90	18'000.00	7'619.60
3820	Rencontres et réunions de personnel	0.00	0.00	0.00
3890	Autres frais de personnel	55'381.20	63'800.00	45'305.30
3891	<i>Argent de poche aux élèves pour services rendus</i>	<i>3'847.75</i>	<i>6'000.00</i>	<i>3'573.25</i>
3892	<i>Frais de fonctionnement de l'OMP</i>	<i>20'820.40</i>	<i>22'000.00</i>	<i>19'816.00</i>
3894	<i>Visites médicales</i>	<i>90.00</i>	<i>1'000.00</i>	<i>359.95</i>
	<i>Cadeaux pour ancienneté, fin d'année</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3896	<i>Dédommagements pour frais encourus</i>	<i>30'623.05</i>	<i>34'000.00</i>	<i>21'556.10</i>
3897	<i>Frais d'évaluation des fonctions</i>	<i>0.00</i>	<i>800.00</i>	<i>0.00</i>
<b>39</b>	<b>Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)</b>	<b>246'031.00</b>	<b>266'530.00</b>	<b>255'528.45</b>
3910	Frais SMP et Centres d'orthophonie (salaires)	234'623.95	243'530.00	244'217.65
3911	Centre de psychomotricité	9'837.05	20'000.00	9'845.80

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
3920	Frais du GIS	1'570.00	3'000.00	1'465.00
<b>4</b>	<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>876'541.70</b>	<b>884'250.00</b>	<b>857'476.58</b>
<b>40</b>	<b>Besoins médicaux</b>	<b>5'077.10</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'217.30</b>
4001	Dépenses médicales et soins sanitaires à charge de l'institution	5'077.10	6'000.00	5'217.30
	<i>Médicaments</i>			
	<i>Soins sanitaires</i>	5'077.10	6'000.00	5'217.30
	<i>Examens de laboratoire, analyses</i>			
401	Dépenses médicales et soins sanitaires à charge des élèves et pensionnaires, frais irrécupérables	0.00	0.00	0.00
<b>41</b>	<b>Vivres et boissons</b>	<b>150'563.90</b>	<b>151'650.00</b>	<b>151'156.40</b>
4100	Vivres	140'737.45	139'000.00	141'423.00
4150	Boissons	9'826.45	12'650.00	9'733.40
<b>42</b>	<b>Ménage</b>	<b>24'593.20</b>	<b>28'400.00</b>	<b>24'071.35</b>
420	Linge	4'794.55	3'600.00	2'149.40
4201	<i>Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer</i>	4'794.55	3'600.00	2'149.40
	<i>Vêtements, linge de corps et chaussures pour élèves et pensionnaires, frais irrécupérables</i>	0.00	0.00	0.00
421	Articles de ménage	8'036.35	10'500.00	10'466.60
4211	<i>Matériel d'éclairage</i>	3'192.95	3'500.00	3'546.15
4212	<i>Matériel de cuisine, vaisselle</i>	3'649.05	4'500.00	4'719.20
4213	<i>Matériel de ménage</i>	1'063.90	2'000.00	1'566.50
4214	<i>Matériel divers</i>	130.45	500.00	634.75

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
422	Produits de lessive et de nettoyage	11'762.30	14'300.00	11'455.35
4221	<i>Produits de lessive et de vaisselle</i>	<i>3'106.20</i>	<i>3'800.00</i>	<i>3'562.95</i>
4222	<i>Produits de nettoyage (conciergerie)</i>	<i>5'207.05</i>	<i>6'500.00</i>	<i>4'419.45</i>
4223	<i>Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)</i>	<i>3'449.05</i>	<i>4'000.00</i>	<i>3'472.95</i>
<b>43</b>	<b>Entretien et répar. immeubles, mobilier et véhicules</b>	<b>195'576.85</b>	<b>176'130.00</b>	<b>187'954.68</b>
430	Immeubles			
4300	Entretien et réparation des immeubles	109'404.30	105'500.00	113'066.88
431	Entretien et réparation du mobilier et des équipements	76'442.50	60'430.00	62'559.15
4310	<i>Entretien et réparation du mobilier et des équipements</i>	<i>30'980.60</i>	<i>24'215.00</i>	<i>24'541.35</i>
4311	<i>Entretien et réparation de l'équipement informatique et informatique cantonale</i>	<i>39'436.30</i>	<i>25'215.00</i>	<i>31'992.20</i>
	<i>Informatique, noeud cantonal</i>	<i>6'025.60</i>	<i>11'000.00</i>	<i>6'025.60</i>
432	Entretien et exploitation des véhicules	9'730.05	10'200.00	12'328.65
4321	<i>Entretien et réparation des véhicules</i>	<i>3'459.60</i>	<i>5'000.00</i>	<i>6'918.60</i>
4322	<i>Exploitation véhicules (essence)</i>	<i>6'270.45</i>	<i>5'200.00</i>	<i>5'410.05</i>
	<i>Garage(s) véhicules</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
438	Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	0.00	0.00	0.00
	<i>Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)</i>			
	<i>Sécurité (Securitas, Cerberus, Sicli,...)</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
439	Plantations, fournitures pour les aménagements extérieurs	0.00	0.00	0.00
<b>44</b>	<b>Frais d'utilisation des installations</b>	<b>131'405.70</b>	<b>130'420.00</b>	<b>121'068.70</b>
4400	Investissements pour les immeubles (amortissement direct)	0.00	0.00	0.00
4410	Investissements pour les équipements (amortissement direct)	11'113.90	12'000.00	3'508.90
4420	Investissements pour les véhicules (amortissement direct)	0.00	0.00	0.00

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
443	Loyers	0.00	0.00	0.00
	<i>Loyers payés</i>			
445	Intérêts du capital et frais bancaires	8'275.00	10'000.00	8'867.60
4452	<i>Intérêts sur comptes-courants</i>	<i>8'275.00</i>	<i>10'000.00</i>	<i>8'867.60</i>
	<i>Frais bancaires</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
4460	Intérêts hypothécaires	67'539.00	67'540.00	65'977.90
4470	Amortissement des immeubles	0.00	0.00	0.00
448	Amortissement du mobilier et des équipements	38'607.80	35'010.00	36'844.30
4481	<i>Amortissement du mobilier, machines et des équip. techn.</i>	<i>19'566.30</i>	<i>19'255.00</i>	<i>18'285.80</i>
4482	<i>Amortissement de l'équipement informatique</i>	<i>18'058.50</i>	<i>15'755.00</i>	<i>18'058.50</i>
4483	<i>Amortissement de l'équipement expl. Annexes</i>	<i>983.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>
4490	Amortissement des véhicules	5'870.00	5'870.00	5'870.00
<b>45</b>	<b>Eau et énergie</b>	<b>190'138.10</b>	<b>181'000.00</b>	<b>208'584.05</b>
4500	Electricité	58'106.75	53'500.00	42'414.65
4510	Gaz	121'272.10	110'000.00	150'260.80
4520	Combustibles	952.65	2'000.00	1'377.30
4550	Eau	9'806.60	15'500.00	14'531.30
<b>46</b>	<b>Ecole et formation, animation</b>	<b>65'514.45</b>	<b>83'500.00</b>	<b>52'296.20</b>
4600	Matériel scolaire et éducatif	8'387.55	12'500.00	5'433.70
4602	Matériel de travaux manuels	3'358.05	7'000.00	3'320.15
4603	Matériel préapparentissage	3'639.75	4'500.00	5'064.10
4620	Bibliothèque	798.15	1'500.00	726.15
4630	Loisirs, excursions et visites	18'082.35	14'500.00	6'948.20
4640	Camps	12'457.65	15'000.00	5'678.30
4650	Contributions aux frais d'écolage externes	5'332.00	6'500.00	11'031.85
4660	Aumônerie oecuménique des institutions	8'430.20	9'500.00	9'294.20
467	Matériel	3'636.15	11'000.00	3'460.20
	<i>Matériel de thérapie</i>			

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
4672	<i>Matériel de sport</i>	3'155.30	10'000.00	3'351.60
4673	<i>Matériel audio-visuel</i>	480.85	1'000.00	108.60
4680	Soins aux petits animaux	1'392.60	1'500.00	1'339.35
<b>47</b>	<b>Bureau et administration</b>	<b>58'921.25</b>	<b>65'400.00</b>	<b>54'145.85</b>
4700	Matériel de bureau, imprimés	6'551.00	8'000.00	7'414.30
4710	Téléphone	21'668.85	28'500.00	19'447.10
4720	Frais de port, taxes ccp	3'674.90	4'600.00	3'904.00
4730	Journaux, revues spécialisées	1'593.45	2'000.00	1'699.45
4750	Entretien des logiciels	0.00	0.00	0.00
4770	Honoraires fiduciaire	10'985.90	4'500.00	6'832.60
479	Autres frais de bureau et d'administration	14'447.15	17'800.00	14'848.40
4790	<i>Rapport annuel</i>	2'135.05	3'000.00	2'723.85
4791	<i>Concessions TV et radio</i>	1'241.55	1'250.00	1'002.70
4792	<i>Jetons de présence</i>	1'816.65	3'000.00	1'800.00
4793	<i>Cotisations à des associations et à des sociétés</i>	8'452.70	9'650.00	8'452.70
4799	<i>Autres dépenses</i>	801.20	900.00	869.15
<b>49</b>	<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>54'751.15</b>	<b>61'750.00</b>	<b>52'982.05</b>
490	Primes pour assurances choses et responsabilité civile	25'833.70	28'500.00	22'963.85
	<i>Assurances contre les accidents pour les pensionnaires</i>			
4902	<i>Assurances responsabilité civile</i>	4'884.00	5'000.00	5'832.40
	<i>Assurances choses et autres risques</i>			
4904	<i>Assurances mobilier et équipements</i>	5'111.30	5'000.00	3'330.90
4905	<i>Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment</i>	12'883.40	15'000.00	12'040.35
4906	<i>Assurances véhicules</i>	2'955.00	3'500.00	1'760.20
491	Taxes et redevances	1'274.20	1'250.00	1'234.20
4910	<i>Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)</i>	1'274.20	1'250.00	1'234.20
	<i>Impôts fonciers</i>	0.00	0.00	0.00

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
	<i>Impôts sur la fortune, TVA</i>	0.00	0.00	0.00
4920	Taxes élimination des déchets et eaux usées	27'643.25	32'000.00	28'784.00
499	Autres charges d'exploitation	0.00	0.00	0.00
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>5'366'976.95</b>	<b>5'439'164.00</b>	<b>5'360'917.78</b>
<b>6</b>	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>2'326'455.36</b>	<b>2'324'615.00</b>	<b>2'529'290.75</b>
<b>60</b>	<b>Revenus de la formation scolaire spéciale</b>	<b>80'990.20</b>	<b>80'000.00</b>	<b>72'336.45</b>
600	Prestations individuelles pour cas AI	80'990.20	80'000.00	72'336.45
6000	<i>Psychothérapies OMP</i>	18'296.20	30'000.00	32'895.45
6002	<i>Mesures médicales et enseignement orthophonique</i>	62'694.00	50'000.00	33'162.00
6009	<i>Contributions AI différées</i>	0.00	0.00	6'279.00
<b>64</b>	<b>Produits d'exploitation pour cas non AI</b>	<b>882'748.00</b>	<b>795'960.00</b>	<b>1'054'548.00</b>
6400	Contributions des parents ou répondants pour cas non AI dans le canton	170'652.00	168'510.00	146'560.00
6401	Contributions des parents ou répondants pour cas non AI hors du canton	712'096.00	627'450.00	907'988.00
<b>66</b>	<b>Produits des loyers et intérêts du capital</b>	<b>126'185.05</b>	<b>131'170.00</b>	<b>135'971.80</b>
660	Produits des loyers	108'502.00	111'793.00	113'905.80
	<i>Loyers école enfantine</i>	0.00	0.00	0.00
	<i>Loyers garages</i>			
	<i>Loyers divers (tiers et exploitations annexes)</i>	108'502.00	111'793.00	113'905.80
661	Produits des fermages	17'393.95	18'927.00	21'683.60
663	Produits des véhicules	0.00	0.00	0.00
	<i>Location des bus</i>			

Nos	Libellé	Comptes 2005	Budget 2006	Comptes 2006
		Fr.	Fr.	Fr.
665	Intérêts du capital	289.10	450.00	382.40
	<i>Intérêts bancaires et postaux bruts</i>	289.10	450.00	289.10
	<i>Produit des titres</i>	0.00	0.00	0.00
<b>68</b>	<b>Produits de prestations en faveur du personnel et de tiers</b>	<b>132'865.11</b>	<b>253'760.00</b>	<b>221'667.50</b>
6800	Repas du personnel, blanchissage	2'508.00	1'320.00	3'170.00
6810	Logement du personnel	62'972.20	47'110.00	64'331.40
6820	Produits de la lingerie	1'130.00	1'330.00	1'290.00
6830	Vente au personnel et à des tiers			
6840	Taxes d'écolages et de cours			
689	Autres produits	66'254.91	204'000.00	152'876.10
6890	<i>Indemnités versées par des assurances LAA</i>	36'422.01	10'000.00	7'597.00
9891	<i>Allocations aux militaires pour perte de gain</i>	4'781.40	1'500.00	2'442.00
6892	<i>Allocations maternité</i>	0.00	0.00	9'216.95
6897	<i>Remboursements des caisses maladie</i>	23'139.00	192'500.00	115'938.10
6899	<i>Indemn. Praticiens formateurs</i>	1'912.50	0.00	17'682.05
<b>69</b>	<b>Contributions et subventions</b>	<b>1'103'667.00</b>	<b>1'063'725.00</b>	<b>1'044'767.00</b>
690	Contributions des communes	10'918.90	7'000.00	7'336.75
6901	<i>Subventions commune à l'institution</i>	10'918.90	7'000.00	7'336.75
691	Contributions des cantons	263'178.10	238'545.00	237'037.25
6950	<i>Contributions aux traitements du corps enseignant</i>	263'178.10	238'545.00	237'037.25
696	Contributions de la Confédération	829'570.00	818'180.00	800'393.00
6960	<i>Subventions du Département fédéral de Justice et Police</i>	829'570.00	818'180.00	800'393.00
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2'326'455.36</b>	<b>2'324'615.00</b>	<b>2'529'290.75</b>

Nos	Libellé	Comptes 2005 Fr.	Budget 2006 Fr.	Comptes 2006 Fr.
	<p><b>Récapitulation</b></p> <p>Total des charges d'exploitation</p> <p>Total des recettes d'exploitation</p> <p><b>Excédent provisoire des charges</b></p>	<p>5'366'976.95</p> <p>2'326'455.36</p> <p><b>3'040'521.59</b></p>	<p>5'439'164.00</p> <p>2'324'615.00</p> <p><b>3'114'549.00</b></p>	<p>5'360'917.78</p> <p>2'529'290.75</p> <p><b>2'831'627.03</b></p>