

BILAN

No comptes		au 31.12.2006 Fr.	au 31.12.2007 Fr.
	ACTIFS		
1000	CAISSE	3'487.60	2'853.70
1010	POSTE	294'296.85	181'215.14
1030	DEBITEURS ELEVES	225'476.45	205'286.53
1031	AUTRES DEBITEURS	50'760.95	56'632.75
1056	AVANCES DE FRAIS POUR ELEVES	-	-
1060	COMPTES-COURANTS DES GROUPES	1'200.00	1'700.00
1070-1080	STOCKS	66'622.85	66'556.60
1090	ACTIFS TRANSITOIRES	40'712.35	147'055.10
1100	EXPLOITATION PRINCIPALE	2'484'624.65	2'484'624.65
1102	EXPLOITATIONS ANNEXES	2'105'436.10	2'138'003.00
1110	EQUIPEMENT EXPLOITATION PRINCIPALE	164'572.15	166'135.70
1111	EQUIPEMENT EXPLOITATIONS ANNEXES	4'500.00	4'000.00
1112	EQUIPEMENT INFORMATIQUE	5'198.40	6'161.70
1120	VEHICULES	5'886.15	-
1590	PERTE REPORTEE	518'797.63	173'629.11
		5'971'572.13	5'633'853.98
	PASSIFS		
2000	CREANCIERS	121'861.40	146'763.40
2021	ETAT DE NEUCHATEL COMPTE-COURANT	2'232'002.47	1'845'577.12
2022	BCN - COMPTE-COURANT	-2'187.90	-1'022.45
2060	BCN - DETTE HYPOTHECAIRE	2'548'641.00	2'548'641.00
2090	PASSIFS TRANSITOIRES	2'609.40	3'272.60
2100	CAPITAL DE FONDATION	1'019'017.17	1'019'017.17
2101	RESERVE	11'488.09	17'608.29
2102	FONDS COLONIES DE VACANCES	16'936.85	12'436.85
2103	FONDS CUVÉE F.-L. BOREL	5'315.70	6'112.25
2104	FONDS GENEVIEVE FALLET	8'012.95	8'012.95
2130	DONS ET LEGS	7'875.00	27'434.80
		5'971'572.13	5'633'853.98

COMPTES D'EXPLOITATION

EXERCICE 2007

Nos	Libellé	Comptes 2006 Fr.	Budget 2007 Fr.	Comptes 2007 Fr.
	CHARGES D'EXPLOITATION			
3	Salaires et frais de personnel	4'503'441.20	4'820'921.00	4'674'303.15
30	Salaires personnel enseignant	497'409.15	539'348.00	516'653.90
3000	Enseignants	496'981.25	528'548.00	515'503.85
301	Enseignants, assistants, formateurs non subvent. DECS		0.00	
3020	Remplaçant(e)s	427.90	10'800.00	1'150.05
3030	Stagiaires	0.00	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif	1'864'827.90	2'034'400.00	1'976'047.75
3100	Educateurs(trices), MSP	1'728'659.95	1'862'357.00	1'734'881.70
3110	Veilleurs(euses)	61'489.15	62'246.00	63'219.25
3120	Remplaçant(e)s	51'633.00	51'122.00	156'246.20
3130	Stagiaires	23'045.80	58'675.00	21'700.60
32	Salaires personnel médical et soignant	123'357.60	118'487.00	117'621.80
3210	Personnel soignant	123'357.60	118'487.00	117'621.80
33	Salaires direction et personnel administratif	572'408.45	591'757.00	591'847.80
3300	Direction	373'216.35	383'960.00	384'061.60
3310	Administration	199'192.10	207'797.00	207'786.20
34	Salaires économat et personnel de maison	298'643.10	293'398.00	298'520.40

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
3400	Personnel hôtelier, de cafeteria	166'928.75	159'297.00	164'383.15
3410	Personnel de maison, économat	0.00	0.00	0.00
3420	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00
3440	Personnel de buanderie et lingerie	131'714.35	134'101.00	134'137.25
35	Salaires personnel technique et de maintenance	197'013.90	197'175.00	205'879.75
3500	Concierges	197'013.90	197'175.00	205'879.75
3510	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00
37	Charges sociales	640'682.10	706'526.00	666'386.25
3700	Cotisations AVS/AC	299'469.75	309'458.00	311'029.15
3701	Caisse de pension LPP (CPEN)	280'286.00	317'676.00	296'474.20
3710	Assurance-accidents LAA	6'550.00	6'968.00	4'912.15
3751	Pensions de vieillesse	4'800.00	4'800.00	4'800.00
3750	Caisse de remplacement du corps enseignant	3'975.50	5'283.00	4'642.70
3760	Allocations complémentaires	45'600.85	51'491.00	44'528.05
3780	MIP - Mesures d'insertion professionnelle	0.00	10'850.00	
38	Autres charges du personnel	53'570.55	83'300.00	63'785.35
3800	Recherche de personnel	645.65	3'500.00	2'490.35
3810	Formation et perfectionnement	7'619.60	16'000.00	8'779.10
3820	Rencontres et réunions de personnel	0.00	0.00	0.00
3890	Autres frais de personnel	45'305.30	63'800.00	52'515.90
3891	<i>Argent de poche aux élèves pour services rendus</i>	<i>3'573.25</i>	<i>6'000.00</i>	<i>2'855.50</i>
3892	<i>Frais de fonctionnement de l'OMP</i>	<i>19'816.00</i>	<i>22'000.00</i>	<i>20'284.80</i>
3894	<i>Visites médicales</i>	<i>359.95</i>	<i>1'000.00</i>	<i>0.00</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>21'556.10</i>	<i>34'000.00</i>	<i>29'375.60</i>
3897	<i>Frais d'évaluation des fonctions</i>	<i>0.00</i>	<i>800.00</i>	<i>0.00</i>
39	Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)	255'528.45	256'530.00	237'560.15
3910	Frais SMP et Centres d'orthophonie (salaires)	244'217.65	243'530.00	217'593.25

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
3911	Centre de psychomotricité	9'845.80	10'000.00	17'246.90
3920	Frais du GIS	1'465.00	3'000.00	2'720.00
4	Autres charges d'exploitation	857'476.58	925'750.00	897'010.38
40	Besoins médicaux	5'217.30	6'000.00	6'660.85
400	Dépenses médicales et soins sanitaires à charge de l'institution	5'217.30	6'000.00	6'660.85
	<i>Médicaments</i>			
4001	<i>Soins sanitaires</i>	5'217.30	6'000.00	6'660.85
	<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
41	Vivres et boissons	151'156.40	151'650.00	161'139.85
4100	Vivres	141'423.00	139'000.00	149'230.55
4150	Boissons	9'733.40	12'650.00	11'909.30
42	Ménage	24'071.35	28'400.00	27'327.85
420	Linge	2'149.40	3'600.00	3'299.05
4201	<i>Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer</i>	2'149.40	3'600.00	3'299.05
	<i>Vêtements, linge de corps et chaussures pour élèves et pensionnaires, frais irrécupérables</i>	0.00	0.00	0.00
421	Articles de ménage	10'466.60	10'500.00	10'198.25
4211	<i>Matériel d'éclairage</i>	3'546.15	3'500.00	4'537.90
4212	<i>Matériel de cuisine, vaisselle</i>	4'719.20	4'500.00	3'405.35
4213	<i>Matériel de ménage</i>	1'566.50	2'000.00	1'807.75
4214	<i>Matériel divers</i>	634.75	500.00	447.25

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
422	Produits de lessive et de nettoyage	11'455.35	14'300.00	13'830.55
4221	<i>Produits de lessive et de vaisselle</i>	3'562.95	3'800.00	4'048.40
4222	<i>Produits de nettoyage (conciergerie)</i>	4'419.45	6'500.00	6'483.85
4223	<i>Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)</i>	3'472.95	4'000.00	3'298.30
43	Entretien et répar. immeubles, mobilier et véhicules	187'954.68	176'130.00	174'651.28
430	Immeubles			
4300	Entretien et réparation des immeubles	113'066.88	105'500.00	111'828.70
431	Entretien et réparation du mobilier et des équipements	62'559.15	60'430.00	55'308.13
4310	<i>Entretien et réparation du mobilier et des équipements</i>	24'541.35	24'215.00	25'176.88
4311	<i>Entretien et réparation de l'équipement informatique et informatique cantonale</i>	31'992.20	29'215.00	24'105.65
	<i>Informatique, noeud cantonal</i>	6'025.60	7'000.00	6'025.60
432	Entretien et exploitation des véhicules	12'328.65	10'200.00	7'514.45
4321	<i>Entretien et réparation des véhicules</i>	6'918.60	5'000.00	1'350.55
4322	<i>Exploitation véhicules (essence)</i>	5'410.05	5'200.00	6'163.90
	<i>Garage(s) véhicules</i>	0.00	0.00	0.00
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>	0.00	0.00	0.00
439	Plantations, fournitures pour les aménagements extérieurs	0.00	0.00	0.00
44	Frais d'utilisation des installations	121'068.70	130'420.00	145'727.65
4400	Investissements pour les immeubles (amortissement direct)	0.00	0.00	0.00
4410	Investissements pour les équipements (amortissement direct)	3'508.90	12'000.00	10'362.20
4420	Investissements pour les véhicules (amortissement direct)	0.00	0.00	

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
443	Loyers	0.00	0.00	0.00
	<i>Loyers payés</i>			
445	Intérêts du capital et frais bancaires	8'867.60	10'000.00	19'920.00
4452	<i>Intérêts sur comptes-courants</i>	<i>8'867.60</i>	<i>10'000.00</i>	<i>19'920.00</i>
	<i>Frais bancaires</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
4460	Intérêts hypothécaires	65'977.90	67'540.00	83'860.90
4470	Amortissement des immeubles	0.00	0.00	0.00
448	Amortissement du mobilier et des équipements	36'844.30	35'010.00	25'698.40
4481	<i>Amortissement du mobilier, machines et des equip. techn.</i>	<i>18'285.80</i>	<i>19'255.00</i>	<i>18'459.55</i>
4482	<i>Amortissement de l'équipement informatique</i>	<i>18'058.50</i>	<i>15'755.00</i>	<i>6'738.85</i>
4483	<i>Amortissement de l'équipement expl. Annexes</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>
4490	Amortissement des véhicules	5'870.00	5'870.00	5'886.15
45	Eau et énergie	208'584.05	221'000.00	213'595.20
4500	Electricité	42'414.65	53'500.00	53'766.50
4510	Gaz	150'260.80	150'000.00	146'824.80
4520	Combustibles	1'377.30	2'000.00	1'909.00
4550	Eau	14'531.30	15'500.00	11'094.90
46	Ecole et formation, animation	52'296.20	82'500.00	57'704.40
4600	Matériel scolaire et éducatif	5'433.70	12'500.00	5'430.90
4602	Matériel de travaux manuels	3'320.15	7'000.00	4'154.40
4603	Matériel préapparentissage	5'064.10	4'500.00	3'334.75
4620	Bibliothèque	726.15	1'500.00	758.60
4630	Loisirs, excursions et visites	6'948.20	14'500.00	11'709.45
4640	Camps	5'678.30	15'000.00	12'552.15
4650	Contributions aux frais d'écolage externes	11'031.85	6'500.00	0.00
4660	Aumônerie oecuménique des institutions	9'294.20	9'500.00	9'837.45
467	Matériel	3'460.20	10'000.00	8'940.40
	<i>Matériel de thérapie</i>			

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
4672	<i>Matériel de sport</i>	3'351.60	9'000.00	7'960.40
4673	<i>Matériel audio-visuel</i>	108.60	1'000.00	980.00
4680	Soins aux petits animaux	1'339.35	1'500.00	986.30
47	Bureau et administration	54'145.85	67'900.00	59'983.30
4700	Matériel de bureau, imprimés	7'414.30	8'000.00	6'121.50
4710	Téléphone	19'447.10	28'500.00	21'154.75
4720	Frais de port, taxes ccp	3'904.00	4'600.00	4'954.70
4730	Journaux, revues spécialisées	1'699.45	2'000.00	1'545.45
4750	Registre du commerce	0.00	0.00	242.00
4770	Honoraires fiduciaire	6'832.60	4'500.00	6'014.85
479	Autres frais de bureau et d'administration	14'848.40	20'300.00	19'950.05
4790	<i>Rapport annuel</i>	2'723.85	5'500.00	6'816.45
4791	<i>Concessions TV et radio</i>	1'002.70	1'250.00	1'253.60
4792	<i>Jetons de présence</i>	1'800.00	3'000.00	2'400.00
4793	<i>Cotisations à des associations et à des sociétés</i>	8'452.70	9'650.00	8'655.70
4799	<i>Autres dépenses</i>	869.15	900.00	824.30
49	Autres charges d'exploitation	52'982.05	61'750.00	50'220.00
490	Primes pour assurances choses et responsabilité civile	22'963.85	28'500.00	22'292.45
	<i>Assurances contre les accidents pour les pensionnaires</i>			
4902	<i>Assurances responsabilité civile</i>	5'832.40	5'000.00	4'011.95
	<i>Assurances choses et autres risques</i>			
4904	<i>Assurances mobilier et équipements</i>	3'330.90	5'000.00	3'213.85
4905	<i>Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment</i>	12'040.35	15'000.00	12'040.35
4906	<i>Assurances véhicules</i>	1'760.20	3'500.00	3'026.30
491	Taxes et redevances	1'234.20	1'250.00	1'274.20
4910	<i>Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)</i>	1'234.20	1'250.00	1'274.20
	<i>Impôts fonciers</i>	0.00	0.00	0.00

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
	<i>Impôts sur la fortune, TVA</i>	0.00	0.00	0.00
4920	Taxes élimination des déchets et eaux usées	28'784.00	32'000.00	26'653.35
499	Autres charges d'exploitation	0.00	0.00	0.00
	Total des charges d'exploitation	5'360'917.78	5'746'671.00	5'571'313.53
6	Produits d'exploitation	2'529'290.75	2'579'295.00	2'863'676.50
60	Revenus de la formation scolaire spéciale	72'336.45	93'800.00	95'951.00
600	Prestations individuelles pour cas AI	72'336.45	93'800.00	95'951.00
6000	<i>Psychothérapies OMP</i>	32'895.45	30'000.00	23'440.25
6002	<i>Mesures médicales et enseignement orthophonique</i>	33'162.00	50'000.00	59'814.75
6009	<i>Contributions AI différées</i>	6'279.00	13'800.00	12'696.00
64	Produits d'exploitation pour cas non AI	1'054'548.00	1'027'030.00	1'143'115.00
6400	Contributions des parents ou répondants pour cas non AI dans le canton	146'560.00	141'080.00	124'143.00
6401	Contributions des parents ou répondants pour cas non AI hors du canton	907'988.00	885'950.00	1'018'972.00
66	Produits des loyers et intérêts du capital	135'971.80	120'450.00	129'241.65
660	Produits des loyers	113'905.80	106'073.00	106'001.85
	<i>Loyers école enfantine</i>	0.00	0.00	0.00
	<i>Loyers garages</i>			
	<i>Loyers divers (tiers et exploitations annexes)</i>	113'905.80	106'073.00	106'001.85
661	Produits des fermages	21'683.60	13'927.00	22'677.65
663	Produits des véhicules	0.00	0.00	0.00
	<i>Location des bus</i>			

Nos	Libellé	Comptes 2006	Budget 2007	Comptes 2007
		Fr.	Fr.	Fr.
665	Intérêts du capital	382.40	450.00	562.15
	<i>Intérêts bancaires et postaux bruts</i>	382.40	450.00	562.15
	<i>Produit des titres</i>	0.00	0.00	0.00
68	Produits de prestations en faveur du personnel et de tiers	221'667.50	241'260.00	292'039.10
6800	Repas du personnel, blanchissage	3'170.00	1'320.00	3'947.80
6810	Logement du personnel	64'331.40	47'110.00	65'352.15
6820	Produits de la lingerie	1'290.00	1'330.00	1'240.00
6830	Vente au personnel et à des tiers			
6840	Taxes d'écolages et de cours			
689	Autres produits	152'876.10	191'500.00	221'499.15
6890	<i>Indemnités versées par des assurances LAA</i>	<i>7'597.00</i>	<i>10'000.00</i>	<i>17'025.00</i>
9891	<i>Allocations aux militaires pour perte de gain</i>	<i>2'442.00</i>	<i>1'500.00</i>	<i>1'983.60</i>
6892	<i>Allocations maternité</i>	<i>9'216.95</i>	<i>0.00</i>	<i>23'980.85</i>
6897	<i>Remboursements des caisses maladie</i>	<i>115'938.10</i>	<i>180'000.00</i>	<i>175'061.95</i>
6899	<i>Indemn. Praticiens formateurs</i>	<i>17'682.05</i>	<i>0.00</i>	<i>3'447.75</i>
69	Contributions et subventions	1'044'767.00	1'096'755.00	1'203'329.75
690	Contributions des communes	7'336.75	7'000.00	10'056.50
6901	<i>Ecolages des communes à l'institution</i>	<i>7'336.75</i>	<i>7'000.00</i>	<i>10'056.50</i>
691	Contributions des cantons	237'037.25	270'195.00	276'247.25
6950	<i>Contributions aux traitements du corps enseignant</i>	<i>237'037.25</i>	<i>270'195.00</i>	<i>276'247.25</i>
696	Contributions de la Confédération	800'393.00	819'560.00	917'026.00
6960	<i>Subventions du Département fédéral de Justice et Police</i>	<i>800'393.00</i>	<i>819'560.00</i>	<i>917'026.00</i>
	Total des produits d'exploitation	2'529'290.75	2'579'295.00	2'863'676.50

Nos	Libellé	Comptes 2006 Fr.	Budget 2007 Fr.	Comptes 2007 Fr.
	<p>Récapitulation</p> <p>Total des charges d'exploitation</p> <p>Total des recettes d'exploitation</p> <p>Excédent provisoire des charges</p>	<p>5'360'917.78</p> <p>2'529'290.75</p> <p>2'831'627.03</p>	<p>5'746'671.00</p> <p>2'579'295.00</p> <p>3'167'376.00</p>	<p>5'571'313.53</p> <p>2'863'676.50</p> <p>2'707'637.03</p>