

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 01

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
3 Charges de personnel =====	4'895'761.15 =====	5'093'989.30 =====	5'156'508.75 =====	1%	62'519.45 =====
30 Salaires formation	518'084.45	532'928.15	527'243.65	-1%	-5'684.50
3000 Enseignants	517'617.45	523'928.15	525'035.25	0%	1'107.10
3015 Soutien scolaire	125.00				0.00
3020 Remplaçant(e)s	612.00	9'000.00	2'208.40	-75%	-6'791.60
3090 Récupérations LAA	-270.00				0.00
31 Salaires personnel éducatif	2'142'668.35	2'290'707.90	2'279'350.70	0%	-11'357.20
3100 Educateurs(rices) - MSP (y c. piquet)	1'961'142.95	2'061'450.80	2'019'487.05	-2%	-41'963.75
3110 Veilleurs / veilleuses	83'191.40	85'847.90	99'172.80	16%	13'324.90
3120 Remplaçant(e)s	85'945.80	94'535.95	157'804.30	67%	63'268.35
3130 Stagiaires et apprentis	27'050.35	67'032.00	28'076.10	-58%	-38'955.90
3150 Personnel soignant	9'402.25	9'641.25	9'641.45	0%	0.20
3190 Récupérations LAA	-11'076.00		-10'721.75		-10'721.75
3191 Récupérations APG	-12'988.40	-27'800.00	-24'109.25	-13%	3'690.75
3192 Récupérations diverses					0.00
32 Salaires thérapie	101'096.50	72'518.60	72'518.55	0%	-0.05
3210 Orthophonie - Psychomotricité	101'096.50	72'518.60	72'518.55	0%	-0.05
33 Salaires direction et administration	600'876.05	623'038.40	626'125.75	0%	3'087.35
3300 Direction	409'967.00	430'277.55	432'684.75	1%	2'407.20
3310 Administration	182'409.05	183'426.85	183'979.05	0%	552.20
3330 Stagiaires et apprentis	8'500.00	9'334.00	9'461.95	1%	127.95
34 Salaires économat et service de maison	275'357.90	275'804.45	272'141.60	-1%	-3'662.85
3400 Personnel hôtelier, de cafeteria	173'090.90	169'464.20	165'801.10	-2%	-3'663.10
3420 Remplaçant(e)s	3'205.05				0.00
3440 Personnel de buanderie et lingerie	99'061.95	106'340.25	106'340.50	0%	0.25
35 Salaires service technique	232'013.55	226'551.80	233'267.30	3%	6'715.50
3500 Salaires conciergerie	232'322.55	226'551.80	234'526.30	4%	7'974.50
3590 Récupérations LAA	-309.00		-1'259.00		-1'259.00

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 02

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
37 Charges sociales	770'433.40	815'940.00	877'825.65	8%	61'885.65
3700 AVS, AC	327'563.40	343'890.00	340'317.75	-1%	-3'572.25
3710 Caisse de pensions (LPP)	362'244.40	414'430.00	467'693.30	13%	53'263.30
3720 LAA	8'300.40	7'910.00	7'341.50	-7%	-568.50
3740 Contribution bureau CCT-ES		5'270.00	4'457.55	-15%	-812.45
3750 Caisse de remplacement corps enseignant	5'216.85	5'240.00	5'230.55	0%	-9.45
3760 Allocations complémentaires	62'308.35	39'200.00	50'646.70	29%	11'446.70
3770 Cotisation pour la formation professionnelle			2'067.75		2'067.75
3790 Autres prestations sociales	4'800.00		70.55		70.55
38 Autres charges de personnel	72'823.40	78'500.00	59'961.50	-24%	-18'538.50
3800 Recrutement de personnel	757.45	2'000.00		-100%	-2'000.00
3810 Formation et perfectionnement	16'722.40	22'500.00	21'526.85	-4%	-973.15
3810.01 Perfectionnement (50/50)	11'215.90	22'500.00	21'526.85	-4%	-973.15
3810.02 Recyclage - Formation	5'506.50				0.00
3890 Autres charges de personnel	3'112.40				0.00
3891 Argent de poche - Services rendus	2'097.40	4'000.00	5'809.50	45%	1'809.50
3892 Frais de fonctionnement CNPea	21'923.00	20'000.00	24'942.00	25%	4'942.00
3895 Dédommagements pour frais encourus	28'210.75	30'000.00	7'683.15	-74%	-22'316.85
39 Honoraires pour prestations de tiers	182'407.55	178'000.00	208'074.05	17%	30'074.05
3910 Frais CNPea (salaires)	164'110.00	160'000.00	190'718.00	19%	30'718.00
3911 Prestations de psychomotricité	13'389.55	15'000.00	13'710.25	-9%	-1'289.75
3912 Prestations de thérapie / Médecine scolaire	510.00		510.00		510.00
3920 Frais du GIS	2'240.00	3'000.00	2'100.00	-30%	-900.00
3990 Autres honoraires	2'158.00		1'035.80		1'035.80

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 03

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
4 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	883'218.30	990'750.00	1'078'161.15	9%	87'411.15
=====	=====	=====	=====	=====	=====
40 Matériel médical d'exploitation	4'460.00	6'000.00	5'385.40	-10%	-614.60
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4001 Médicaments	711.95	6'000.00	1'543.00	-74%	-4'457.00
4002 Soins sanitaires	1'826.00		2'412.00		2'412.00
4003 Examens de laboratoire / analyse d'urine /	1'214.35				0.00
4006 Matériel de pansements	227.70		376.70		376.70
4007 Matériel à usage unique (tests)			333.70		333.70
4010 Prévention sida	480.00		720.00		720.00
41 Produits alimentaires et boissons	175'492.40	169'000.00	165'993.04	-2%	-3'006.96
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4100 Vivres	157'688.70	156'000.00	144'833.79	-7%	-11'166.21
4150 Boissons	17'803.70	13'000.00	21'159.25	63%	8'159.25
42 Ménage	31'875.00	30'600.00	31'700.45	4%	1'100.45
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4200 Textiles et substitus de textiles	4'736.25		6'033.60		6'033.60
4201 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	659.10	3'600.00	302.00	-92%	-3'298.00
4210 Articles de ménage et ustensiles	5'036.90	2'000.00	7'066.65	253%	5'066.65
4211 Matériel d'éclairage	899.05	3'500.00	2'012.70	-42%	-1'487.30
4212 Matériels de cuisine, vaisselle	4'739.85	5'000.00	2'564.50	-49%	-2'435.50
4214 Matériel divers	162.85	500.00	200.45	-60%	-299.55
4220 Produits de lessives et de nettoyage	12'223.80	11'500.00	9'059.20	-21%	-2'440.80
4223 Produits pour le traitement de l'eau (piscine)	3'417.20	4'500.00	4'461.35	-1%	-38.65
43 Entretien/réparation - Immobilisations	124'724.55	157'000.00	199'243.20	27%	42'243.20
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4300 Entretien et réparation des immeubles	71'257.65	120'000.00	68'117.25	-43%	-51'882.75
4305 Charges/Entretien-Immeubles patrimoine	0.00	0.00	66'409.15		66'409.15
4305.01 Charges - F.-L. BOREL			8'630.85		8'630.85
4305.02 Charges - A. BOREL			4'156.90		4'156.90
4305.03 Charges - SCHELLING			5'367.50		5'367.50
4305.04 Charges - ETIENNE			4'819.70		4'819.70
4305.05 Charges - I & ANNEXE			27'708.60		27'708.60
4305.06 Charges - JUNOD			12'171.65		12'171.65
4305.09 Charges - DIVERS			3'553.95		3'553.95
4306 Charges/Entretien - Garages	0.00	0.00	5'847.05		5'847.05
4306.01 Charges - Garages - G			5'241.85		5'241.85
4306.02 Charges - Garages - Fer à Cheval			605.20		605.20

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 04

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
4307 Charges/Entretien - Fermes/Domaines	0.00	0.00	17'927.90		17'927.90
4307.01 Charges - Domaine - DOMBRESON			13'317.65		13'317.65
4307.02 Charges - Domaine - POSATS			4'278.15		4'278.15
4307.03 Charges - VIGNES			332.10		332.10
4310 Entretien/Réparation - Mobilier/Machines	22'745.60	25'000.00	22'486.90	-10%	-2'513.10
4320 Entretien et exploitation des véhicules	5'702.20	4'000.00	1'249.10	-69%	-2'750.90
4322 Exploitation véhicules (carburant)	5'465.50	7'000.00	4'619.10	-34%	-2'380.90
4330 Entretien des équipements informatiques	52.90	1'000.00	134.00	-87%	-866.00
4380 Outillage et matériel pour l'entretien	6'668.00		866.65		866.65
4382 Sécurité immeuble (abonnements)	8'849.95		8'992.10		8'992.10
4390 Plantations, fourniture pour les aménagem.	3'982.75		2'594.00		2'594.00
44 Charges d'investissement	141'638.39	160'100.00	154'055.58	-4%	-6'044.42
4400 Loyers	4'000.00		7'825.00		7'825.00
4415 Investissements non activés	7'751.65	12'000.00	12'023.35	0%	23.35
4420 Intérêts du capital, frais bancaires et postaux	11'495.14	20'000.00	1'669.13	-92%	-18'330.87
4440 Intérêts hypothécaires	94'299.70	94'300.00	96'873.75	3%	2'573.75
4460 Amortissements - Mobilier et machines	21'119.90	22'700.00	24'234.35	7%	1'534.35
4461 Amortiss. - Equipements exploit. annexe	435.00	6'830.00	6'830.00	0%	0.00
4480 Amortissement - Systèmes informatiques	2'537.00	3'450.00	3'780.00	10%	330.00
4481 Amortissement - Informatique RPN		820.00	820.00	0%	0.00
45 Energie et eau	238'901.45	230'000.00	231'668.45	1%	1'668.45
4500 Electricité	52'495.95	55'000.00	57'661.05	5%	2'661.05
4510 Gaz		2'000.00		-100%	-2'000.00
4520 Combustibles	155'251.15	160'000.00	156'985.45	-2%	-3'014.55
4550 Eau	31'154.35	13'000.00	17'021.95	31%	4'021.95
46 Ecole, formation et loisirs	52'304.36	81'000.00	80'268.53	-1%	-731.47
4600 Matériel scolaire et de formation	8'116.45	8'500.00	15'520.05	83%	7'020.05
4600.01 Matériel - Scolaire et ACT	2'560.10	3'000.00	2'537.45	-15%	-462.55
4600.02 Matériel - Ecole enfantine	0.00		26.80		26.80
4600.03 Matériel - Préformation	5'556.35	5'500.00	12'955.80	136%	7'455.80
4610 Matériel - Bricolage	1'317.40	8'500.00	2'325.85	-73%	-6'174.15
4620 Bibliothèque (Pensionnaires)	1'064.90	1'000.00	796.05	-20%	-203.95
4630 Loisirs - Animation - Sport	17'510.50	12'000.00	18'970.93	58%	6'970.93
4640 Excursions et visites	247.00	4'000.00	740.10	-81%	-3'259.90
4650 Camps	13'758.96	15'000.00	12'058.05	-20%	-2'941.95
4660 Contributions d'écolage aux communes	3'302.75	20'000.00	17'443.05	-13%	-2'556.95
4670 Soins aux petits animaux	1'071.60	1'500.00	1'349.85	-10%	-150.15
4671 Matériel de thérapie	751.40	500.00	1'160.50	132%	660.50
4672 Matériel de sport	4'667.35	9'000.00	7'893.35	-12%	-1'106.65
4673 Matériel audio-visuel	496.05	1'000.00	2'010.75	101%	1'010.75

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 05

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
47 Bureau et administration	76'626.35	87'400.00	135'236.95	55%	47'836.95
4700 Matériel de bureau, imprimés	8'908.25	9'000.00	10'722.75	19%	1'722.75
4710 Communications (téléphone, Internet)	14'691.10	16'000.00	15'417.40	-4%	-582.60
4711 Téléphone mobile	2'969.65	2'000.00	3'994.50	100%	1'994.50
4712 Frais de port	3'048.60	4'000.00	3'327.20	-17%	-672.80
4713 Frais d'emballage	44.20		27.30		27.30
4714 Concessions TV et radio		1'300.00	1'965.55	51%	665.55
4720 Journaux, littérature spécialisée	1'886.55	2'000.00	2'593.30	30%	593.30
4740 Débours (Panda - km/essence/amort./...)			28'016.10		28'016.10
4750 Maintenance logiciels informatiques	10'598.05	13'000.00	10'692.00	-18%	-2'308.00
4751 Noeud cantonal	4'734.40	7'000.00	4'752.00	-32%	-2'248.00
4752 SIDIS	10'336.50	10'500.00	11'225.95	7%	725.95
4753 Logiciels divers	410.00		335.90		335.90
4760 Charges administratives fondation		1'000.00			-1'000.00
4770 Prestations administratives de tiers			15'670.80		15'670.80
4780 Conseils, révisions des comptes	6'994.00	7'000.00	13'176.00	88%	6'176.00
4790 Rapport annuel	387.35	1'000.00	469.80	-53%	-530.20
4792 Jetons de présence	2'100.00	3'000.00	2'300.00	-23%	-700.00
4793 Cotisations à des associations et à des	9'517.70	9'700.00	10'550.40	9%	850.40
4799 Autres dépenses		900.00			-900.00
49 Autres charges d'exploitation	37'195.80	69'650.00	74'609.55	7%	4'959.55
4900 Primes assurances chose et responsabilité	7'261.95	6'000.00	7'219.35	20%	1'219.35
4904 Assurance mobilier et machines		5'000.00	2'327.60		-2'672.40
4905 Ass. incendie immeubles (ECAP) et dégâts	11'812.75	13'500.00	11'808.70	-13%	-1'691.30
4906 Assurance véhicules	3'224.20	3'500.00	2'720.30	-22%	-779.70
4910 Taxes et redevances (y c. véhicules)	3'713.25	1'350.00	1'821.30	35%	471.30
4920 Evacuation de déchets et eaux usées	1'600.80	30'000.00	35'725.05	19%	5'725.05
4953 Repas non pris	484.00		621.45		621.45
4955 Frais d'aumônerie	9'098.85	10'300.00	11'954.00	16%	1'654.00
4990 Autres charges d'exploitation			411.80		411.80

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 06

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
6 PRODUITS D'EXPLOITATION =====	-2'821'132.40 =====	-2'893'872.55 =====	-3'074'277.80 =====	6% =====	-180'405.25 =====
60 Compensation des coûts - Canton	-322'681.50	-309'080.00	-265'765.20	-14%	43'314.80
6010 Contr. des communes (Ecolage interne)	-168'315.50	-155'000.00	-120'786.20	-22%	34'213.80
6020 Contr. répondants/parents, canton, internes	-154'366.00	-126'000.00	-139'935.00	11%	-13'935.00
6021 Contr. répondants/parents, canton, semi-int.		-17'280.00	-5'044.00		12'236.00
6022 Contr. répondants/parents, canton, repas		-10'800.00			10'800.00
61 Compensation des coûts - Hors canton	-1'212'945.25	-1'248'324.00	-1'389'774.00	11%	-141'450.00
6100 Contributions du canton de domicile	-1'036'432.25	-1'248'324.00	-1'287'137.00	3%	-38'813.00
6120 Contributions des répondants ou des parents,	-176'513.00		-102'637.00		-102'637.00
62 Revenus découlant d'autres prestations	-62'285.65	-150'000.00	-97'563.15	-35%	52'436.85
621 Compensation des coûts pour les services	-26'392.45	-110'000.00	-70'707.15	-36%	39'292.85
6213 CNPea - Remboursement des cas AI	-3'059.45	-50'000.00	-14'057.15	-72%	35'942.85
6214 CNPea - Remboursement des caisses-mal.	-23'333.00	-60'000.00	-56'650.00	-6%	3'350.00
622 Compensation des coûts pour autres	-35'893.20	-40'000.00	-26'856.00	-33%	13'144.00
6221 Orthophonie - Prestations facturées	-35'893.20	-40'000.00	-26'856.00	-33%	13'144.00
63 Produits d'exploitation	-943.00	0.00	0.00		0.00
6320 Revenus de prestations de services	-943.00				0.00

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 07

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
66 Revenus des loyers et intérêts du capital	-161'895.85	-127'200.00	-226'465.45	78%	-99'265.45
6600 Revenus locatifs	-124'638.15	-110'000.00	-164'321.30	49%	-54'321.30
6600.01 Revenus Bâtiments - F.-L. BOREL	-15'009.20		-24'480.00		-24'480.00
6600.02 Revenus Bâtiments - A. BOREL	-14'613.85		-20'800.00		-20'800.00
6600.03 Revenus Bâtiments - SCHELLING	-9'570.00		-25'884.40		-25'884.40
6600.04 Revenus Bâtiments - ETIENNE	-25'083.25		-28'707.40		-28'707.40
6600.05 Revenus Bâtiments - I & Annexe	-26'721.95		-25'068.65		-25'068.65
6600.06 Revenus Bâtiments - JUNOD	-28'882.80		-36'438.15		-36'438.15
6600.09 Revenus - LOCATIONS DIVERSES	-4'757.10		-2'942.70		-2'942.70
6601 Revenus locatifs garages	-17'705.90	0.00	-20'717.30		-20'717.30
6601.01 Revenus Garages - G	-8'984.35		-12'606.80		-12'606.80
6601.02 Revenus Garages - FER À CHEVAL / "U"	-8'721.55		-8'110.50		-8'110.50
6610 Produits des fermages	-17'348.50	-14'200.00	-38'399.50	170%	-24'199.50
6610.01 Domaine de Dombresson	-11'896.15	-8'800.00	-26'560.00	202%	-17'760.00
6610.02 Domaine des Posats	-1'230.00	-1'200.00	-7'280.00	507%	-6'080.00
6610.03 Vignes	-4'222.35	-4'200.00	-4'559.50	9%	-359.50
6620 Produits des forêts	-173.05				0.00
6650 Revenus des intérêts du capital	-2'030.25	-3'000.00	-3'027.35	1%	-27.35
68 Revenus provenant de prestations au	-85'735.90	-92'500.00	-103'491.80	12%	-10'991.80
6800 Nourriture du personnel	-6'190.00	-2'500.00	-6'622.00	165%	-4'122.00
6810 Logements du personnel (Bâtiments)	-60'491.50	-70'000.00	-59'053.15	-16%	10'946.85
6820 Ecolages et frais de cours (MàP / SPI)			-9'364.45		-9'364.45
6830 Ventes au personnel et à des tiers	-3'983.00		-3'567.20		-3'567.20
6840 Produits de la lingerie / Blanchisserie	-340.00		-300.00		-300.00
6890 Autres recettes, blanchissage					0.00
6892 Indemnités praticiens formateurs	-3'825.00	-10'000.00	-12'115.00	21%	-2'115.00
6893 Autres remboursements du personnel	-1'036.40				0.00
6896 Recettes piscine	-9'870.00	-10'000.00	-12'470.00	25%	-2'470.00
69 Contributions à l'exploitation et dons	-974'645.25	-966'768.55	-991'218.20	3%	-24'449.65
6913 Redistrib. produit taxe CO2	-5'046.20		-2'561.50		-2'561.50
6930 Contributions de la Confédération	-697'993.00	-707'550.00	-702'794.00	-1%	4'756.00
6950 Contrib. aux traitements des enseignants	-271'606.05	-259'218.55	-285'862.70	10%	-26'644.15

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2011

FONDATION BOREL

Page : 08

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2010	Budget 2011	Comptes 2011	Diff. %	Diff. budget
RECAPITULATION					
TOTAL DES CHARGES SALARIALES ET D'EXPLOITATION	5'778'979.45	6'084'739.30	6'234'669.90	2.46%	149'930.60
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-2'821'132.40	-2'893'872.55	-3'074'277.80	6.23%	-180'405.25
EXCEDENT DE CHARGES	2'957'847.05	3'190'866.75	3'160'392.10	-0.96%	-30'474.65

COMPTES DU BILAN		Comptes 2011	Comptes 2010
1	ACTIFS	9'766'684.44	10'674'139.17
10	Actif circulant	4'172'924.14	5'382'968.42
<i>100</i>	<i>Liquidités</i>	<i>136'692.25</i>	<i>1'582'668.34</i>
1000	Caisses	4'353.55	8'576.90
1010	Comptes postaux	132'338.70	1'574'091.44
<i>105</i>	<i>Débiteurs - Usagers</i>	<i>487'388.63</i>	<i>377'801.28</i>
1050	Débiteurs - Usagers	486'627.08	376'131.78
1055	Frais pour usagers - Forfaits	-763.60	-609.10
1056	Avances de frais aux usagers, à refacturer	1'525.15	2'278.60
<i>106</i>	<i>Autres débiteurs</i>	<i>255'801.96</i>	<i>323'420.20</i>
1060	Autres débiteurs		
1060.01	Autres débiteurs	57'246.70	55'763.85
1060.02	Clients VIN	2'129.70	2'650.60
1060.03	Débiteurs - Familles d'accueil	24'382.00	23'944.00
1060.05	Débiteurs - Ecolage	170'640.75	236'257.00
1061	Comptes courants des groupes		
1061.01	C/C - Groupe F1	500.00	500.00
1061.02	C/C - Groupe B1	200.00	200.00
1061.03	C/C - Groupe B2	200.00	200.00
1061.04	C/C - Groupe C1	400.00	400.00
1061.05	C/C - Groupe C2	400.00	400.00
1062	Impôt anticipé	847.61	2'753.15
1063	Mouvement de fonds	-400.00	
1064	Comptes d'attente		
1064.01	Compte d'attente général	-2'125.10	-1'543.85
1064.02	Prélèvement AGP 20% aux employés	-267.20	-84.45
1064.03	Allocations familiales	1'647.50	1'967.90
1064.04	Contribution CCT		12.00
<i>107</i>	<i>Stocks</i>	<i>49'922.85</i>	<i>47'233.60</i>
1070	Vivres et boissons	27'460.10	25'607.95
1071	Lingerie pour l'exploitation	2'398.20	2'398.20
1073	Combustibles	11'500.00	11'062.05
1074	Fourrages	4'664.00	4'664.00
1075	Produits de nettoyage	3'900.55	3'501.40
<i>1086</i>	<i>Stock - VIN / CAISSETTES</i>	<i>34'291.10</i>	<i>37'138.50</i>
1087	Stock - CAISSETTES		
1087.01	Stock - Caissettes 3 bouteilles	574.10	-53.25
1087.02	Stock - Caissettes 6 bouteilles	295.40	322.25

COMPTES DU BILAN		Comptes 2011	Comptes 2010
1088	Stock - PINOT NOIR		
1088.04	Stock - PINOT NOIR 2004	914.30	2'551.70
1088.05	Stock - PINOT NOIR 2005	791.70	5'084.70
1088.06	Stock - PINOT NOIR 2006	8'770.90	13'604.50
1088.07	Stock - PINOT NOIR 2007	9'322.40	10'973.60
1088.07	Stock - PINOT NOIR 2009	9'700.55	
1089	Stock - CUVÉE		
1089.09	Stock - CUVÉE 2009		4'655.00
1089.10	Stock - CUVÉE 2010	3'921.75	
<i>109</i>	<i>Comptes de régularisation d'actif</i>	<i>3'208'827.35</i>	<i>3'014'706.50</i>
1090	Actifs transitoires	48'435.25	56'859.45
1091	Perte de l'exercice clôturé	3'160'392.10	2'957'847.05
11	Actif immobilisé	5'593'760.30	5'291'170.75
<i>110</i>	<i>Immeubles</i>	<i>5'276'668.05</i>	<i>5'052'740.35</i>
1100	Terrains		0.00
1105	Immeubles - Expl. principale	2'897'728.65	2'871'358.65
1106	Immeubles - Expl. annexe	2'052'259.40	2'068'028.75
1107	Travaux Bâtiment ETIENNE	113'352.95	113'352.95
1108	Travaux - PARKING et CUISINES	213'327.05	
<i>111</i>	<i>Equipements</i>	<i>226'006.40</i>	<i>193'799.10</i>
1110	Equipement - Expl. principale	216'391.40	189'884.10
1111	Equipement - Expl. annexe	9'615.00	3'915.00
<i>112</i>	<i>Véhicules</i>	<i>82'670.00</i>	<i>32'500.00</i>
1120	Véhicules	25'670.00	32'500.00
1121	Fiat Panda (5x)	57'000.00	
<i>113</i>	<i>Informatique et communication</i>	<i>8'415.85</i>	<i>12'131.30</i>
1130	Systèmes informatiques et de communication	8'415.85	12'131.30

COMPTES DU BILAN		Comptes 2011	Comptes 2010
2	PASSIF	-9'766'684.44	-10'674'139.17
20	Capitaux étrangers	-6'018'396.78	-6'872'458.82
200	Créanciers	-79'046.10	-246'273.05
2000	Créanciers	-68'412.00	-236'748.50
2001	Cagnotte	-10'634.10	-9'524.55
201	Autres créanciers	-2'787.30	-2'085.60
2011	Dépôts (personnes accompagnées)	-2'787.30	-2'085.60
202	Dettes financières	-823'272.63	-4'046'211.52
2021	C/c - Etat de Neuchâtel	0.00	-4'056'587.57
2022	C/c - BCN - Z 0044.00.06	-861'293.78	10'376.05
2023	BCN - C/construction - 1013.61.31.3	38'021.15	
204	Passifs transitoires	-28'290.75	-29'247.65
2040	Passifs transitoires	-28'290.75	-29'247.65
205	Comptes de régularisation de passif		
206	Dettes hypothécaires	-5'085'000.00	-2'548'641.00
2065	BCN - Hypothèque U 0044.00.05	-3'485'000.00	-2'548'641.00
2066	BCN - Hypothèque 1014.49.45.4	-1'600'000.00	
21	Fonds propres / capital de l'organisation	-3'748'287.66	-3'801'680.35
210	Capital propre	-3'748'287.66	-3'801'680.35
2100	Capital	-1'019'017.17	-1'019'017.17
2110	Fonds privés		
2110.01	Réserves (Mimosa - Cadeaux -)	-27'084.44	-24'764.54
2110.02	Fonds "Colonies de vacances"	-9'256.85	-9'256.85
2110.03	Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"	-12'702.85	-8'473.30
2110.04	Fonds "Geneviève FALLET"	-8'012.95	-8'012.95
2110.05	Fonds "Isabelle HAFEN" Bateau	5'281.06	8'336.06
2110.06	Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"	-37'999.85	-38'853.85
2110.07	Fonds "Loterie Romande" PCI	-105'534.85	-105'817.09
2110.3	DONS	-7'576.40	-6'621.50
2190	Résultat reporté des exercices précédents	-2'526'383.36	-2'589'199.16

TOTAL DE L'ACTIF	9'766'684.44	10'674'139.17
TOTAL DU PASSIF	-9'766'684.44	-10'674'139.17