

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2012

FONDATION BOREL

Page : 01

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
3 Charges de personnel	5'156'508.75	5'534'247.55	5'376'347.65	-3%	-157'899.90
=====	=====	=====	=====	=====	=====
30 Salaires formation	527'243.65	564'970.40	547'685.05	-3%	-17'285.35
3000 Enseignants	525'035.25	555'820.40	545'678.15	-2%	-10'142.25
3020 Remplaçant(e)s	2'208.40	9'150.00	2'006.90	-78%	-7'143.10
3090 Récupérations LAA					0.00
31 Salaires personnel éducatif	2'279'350.70	2'580'198.20	2'435'407.50	-6%	-144'790.70
3100 Educateurs(rices) - MSP (y c. piquet)	2'019'487.05	2'240'884.50	2'127'719.30	-5%	-113'165.20
3110 Veilleurs / veilleuses	99'172.80	197'644.75	202'880.85	3%	5'236.10
3120 Remplaçant(e)s	157'804.30	71'397.30	83'165.00	16%	11'767.70
3130 Stagiaires et apprentis	28'076.10	67'653.70	36'378.05	-46%	-31'275.65
3150 Personnel soignant	9'641.45	9'817.95	9'814.35	0%	-3.60
3190 Récupérations LAA	-10'721.75		-10'104.30		-10'104.30
3191 Récupérations APG	-24'109.25	-7'200.00	-14'445.75	101%	-7'245.75
32 Salaires thérapie	72'518.55	70'204.25	61'509.75	-12%	-8'694.50
3210 Orthophonie - Psychomotricité	72'518.55	70'204.25	69'339.95	-1%	-864.30
3291 Récupérations APG			-7'830.20		-7'830.20
33 Salaires direction et administration	626'125.75	639'657.25	654'060.70	2%	14'403.45
3300 Direction	432'684.75	440'166.05	453'620.95	3%	13'454.90
3310 Administration	183'979.05	187'593.65	187'519.45	0%	-74.20
3330 Stagiaires et apprentis	9'461.95	11'897.55	12'920.30	9%	1'022.75
34 Salaires économat et service de maison	272'141.60	269'773.20	268'413.05	-1%	-1'360.15
3400 Personnel hôtelier, de cafeteria	165'801.10	167'060.60	165'741.65	-1%	-1'318.95
3420 Remplaçant(e)s					0.00
3440 Personnel de buanderie et lingerie	106'340.50	102'712.60	102'671.40	0%	-41.20
35 Salaires service technique	233'267.30	228'124.25	239'625.40	5%	11'501.15
3500 Salaires conciergerie	234'526.30	228'124.25	237'689.30	4%	9'565.05
3520 Remplaçant(e)s			1'936.10		1'936.10
3590 Récupérations LAA	-1'259.00				0.00

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2012

FONDATION BOREL

Page : 02

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
37 Charges sociales	877'825.65	910'720.00	919'747.05	1%	9'027.05
3700 AVS, AC	340'317.75	367'620.00	378'424.05	3%	10'804.05
3710 Caisse de pensions (LPP)	467'693.30	437'190.00	432'051.95	-1%	-5'138.05
3720 LAA	7'341.50	8'510.00	-4'723.10	-156%	-13'233.10
3740 Contribution bureau CCT-ES	4'457.55	4'800.00	4'701.65	-2%	-98.35
3750 Caisse de remplacement corps enseignant	5'230.55	5'560.00	5'452.95	-2%	-107.05
3760 Allocations complémentaires	50'646.70	43'620.00	51'232.35	17%	7'612.35
3770 Cotisation pour la formation professionnelle	2'067.75	2'420.00	2'386.00	-1%	-34.00
3790 Autres prestations sociales	70.55	4'800.00	7'600.00	58%	2'800.00
3795 Prestations en nature		36'200.00	42'621.20	18%	6'421.20
38 Autres charges de personnel	59'961.50	53'240.00	48'599.60	-9%	-4'640.40
3800 Recrutement de personnel		2'000.00	759.35	-62%	-1'240.65
3810 Perfectionnement (50/50)	21'526.85	21'740.00	17'425.10	-20%	-4'314.90
3812 Contribut. au fonds en faveur de la formation			121.90		121.90
3890 Autres charges de personnel			233.25		233.25
3891 Argent de poche - Services rendus	5'809.50	4'000.00	4'531.00	13%	531.00
3892 Frais de fonctionnement CNPea	24'942.00	25'500.00	25'529.00	0%	29.00
3895 Dédommagements pour frais encourus	7'683.15				0.00
39 Honoraires pour prestations de tiers	208'074.05	217'360.00	201'299.55	-7%	-16'060.45
3910 Frais CNPea (salaires)	190'718.00	193'400.00	177'913.00	-8%	-15'487.00
3911 Prestations de psychomotricité	13'710.25	17'860.00	17'641.95	-1%	-218.05
3912 Prestations de thérapie / Médecine scolaire	510.00		1'134.00		1'134.00
3920 Frais du GIS	2'100.00	3'000.00	1'960.00	-35%	-1'040.00
3940 Personnel temporaire			285.60		285.60
3990 Autres honoraires	1'035.80	3'100.00	2'365.00	-24%	-735.00

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2012

FONDATION BOREL

Page : 03

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
4 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1'078'161.15	1'060'410.00	1'164'736.50	10%	104'326.50
=====	=====	=====	=====	=====	=====
40 Matériel médical d'exploitation	5'385.40	6'000.00	3'449.50	-43%	-2'550.50
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4001 Médicaments	1'543.00	2'000.00	1'583.00	-21%	-417.00
4002 Soins sanitaires	2'412.00	2'000.00	1'112.35	-44%	-887.65
4003 Examens de laboratoire / analyse d'urine /		1'000.00	162.00	-84%	-838.00
4006 Matériel de pansements	376.70	500.00		-100%	-500.00
4007 Matériel à usage unique (mouchoirs)	333.70		112.15		112.15
4010 Prévention sida	720.00	500.00	480.00	-4%	-20.00
41 Produits alimentaires et boissons	165'993.04	176'500.00	182'333.52	3%	5'833.52
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4100 Vivres	144'833.79	158'500.00	160'532.42	1%	2'032.42
4150 Boissons	21'159.25	18'000.00	21'801.10	21%	3'801.10
42 Ménage	31'700.45	33'300.00	27'325.75	-18%	-5'974.25
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4200 Textiles et substitus de textiles	6'033.60	4'800.00	3'027.40	-37%	-1'772.60
4201 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	302.00	1'000.00	615.70	-38%	-384.30
4210 Articles de ménage et ustensiles	7'066.65	5'000.00	3'221.75	-36%	-1'778.25
4211 Matériel d'éclairage	2'012.70	1'000.00	1'811.10	81%	811.10
4212 Matériels de cuisine, vaisselle	2'564.50	5'000.00	5'212.50	4%	212.50
4214 Matériel divers	200.45	500.00	148.70	-70%	-351.30
4220 Produits de lessives et de nettoyage	9'059.20	12'500.00	9'799.40	-22%	-2'700.60
4223 Produits pour le traitement de l'eau (piscine)	4'461.35	3'500.00	3'489.20	0%	-10.80
43 Entretien/répartition - Immobilisations	199'243.20	136'100.00	243'636.14	79%	107'536.14
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4300 Entretien et réparation des immeubles	68'117.25	80'000.00	95'189.40	19%	15'189.40
4305 Charges/Entretien-Immeubles patrimoine	66'409.15	0.00	67'593.30		67'593.30
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4305.01 Charges - F.-L. BOREL	8'630.85		5'820.20		5'820.20
4305.02 Charges - A. BOREL	4'156.90		3'094.95		3'094.95
4305.03 Charges - SCHELLING	5'367.50		7'657.75		7'657.75
4305.04 Charges - ETIENNE	4'819.70		4'529.00		4'529.00
4305.05 Charges - I & ANNEXE	27'708.60		28'363.95		28'363.95
4305.06 Charges - JUNOD	12'171.65		17'075.80		17'075.80
4305.09 Charges - DIVERS	3'553.95		1'051.65		1'051.65
4306 Charges/Entretien - Garages	5'847.05	0.00	5'192.35		5'192.35
-----	-----	-----	-----	-----	-----
4306.01 Charges - Garages - G	5'241.85		4'590.20		4'590.20
4306.02 Charges - Garages - Fer à Cheval	605.20		602.15		602.15

COMPTES DE PERTES ET PROFITS			Date :	31.12.2012	
FONDATION BOREL			Page :	04	
Période du 01/01/2012 au 31/12/2012			Doc. :	CO11L-V.STD	
COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
4307 Charges/Entretien - Fermes/Domaines	17'927.90	0.00	19'643.05		19'643.05
4307.01 Charges - Domaine - DOMBRESON	13'317.65		15'668.00		15'668.00
4307.02 Charges - Domaine - POSATS	4'278.15		3'258.20		3'258.20
4307.03 Charges - VIGNES	332.10		716.85		716.85
4310 Entretien/Réparation - Mobilier/Machines	22'486.90	25'000.00	31'377.94	26%	6'377.94
4320 Entretien et exploitation des véhicules	1'249.10	5'700.00	3'472.60	-39%	-2'227.40
4322 Exploitation véhicules (carburant)	4'619.10	5'500.00	3'702.80	-33%	-1'797.20
4330 Entretien des équipements informatiques	134.00		315.35		315.35
4380 Outillage et matériel pour l'entretien	866.65	7'000.00	6'700.75	-4%	-299.25
4382 Sécurité immeuble (abonnements)	8'992.10	8'900.00	9'045.95	2%	145.95
4390 Plantations, fourniture pour les aménagem.	2'594.00	4'000.00	1'402.65	-65%	-2'597.35
44 Charges d'investissement	154'055.58	217'510.00	221'354.66	2%	3'844.66
4400 Loyers	7'825.00	7'200.00	6'600.00	-8%	-600.00
4415 Investissements non activés	12'023.35	9'000.00	10'225.45	14%	1'225.45
4420 Intérêts du capital, frais bancaires et postaux	1'669.13	22'500.00	25'711.96	14%	3'211.96
4440 Intérêts hypothécaires	96'873.75	120'720.00	120'717.25	0%	-2.75
4450 Amortissements - Immeubles		24'080.00	27'010.00	12%	2'930.00
4460 Amortissements - Mobilier et machines	24'234.35	24'290.00	21'350.00	-12%	-2'940.00
4470 Amortissements - Véhicules	6'830.00	6'830.00	6'830.00	0%	0.00
4480 Amortissement - Systèmes informatiques	3'780.00	2'630.00	2'910.00	11%	280.00
4481 Amortissement - Informatique RPN	820.00	260.00		-100%	-260.00
45 Energie et eau	231'668.45	230'360.00	215'342.65	-7%	-15'017.35
4500 Electricité	57'661.05	55'000.00	47'378.05	-14%	-7'621.95
4520 Combustibles	156'985.45	160'000.00	156'249.45	-2%	-3'750.55
4550 Eau	17'021.95	15'360.00	11'715.15	-24%	-3'644.85
46 Ecole, formation et loisirs	80'268.53	81'500.00	86'625.03	6%	5'125.03
4600 Matériel scolaire et de formation	15'520.05	8'500.00	16'156.43	90%	7'656.43
4600.01 Matériel - Scolaire et ACT	2'537.45	3'000.00	2'086.68	-30%	-913.32
4600.02 Matériel - Ecole enfantine	26.80		24.30		24.30
4600.03 Matériel - Préformation	12'955.80	5'500.00	14'045.45	155%	8'545.45
4610 Matériel - Bricolage	2'325.85	2'500.00	1'175.95	-53%	-1'324.05
4620 Bibliothèque (Pensionnaires)	796.05	1'500.00	804.00	-46%	-696.00
4630 Loisirs - Animation - Sport	18'970.93	15'000.00	18'379.65	23%	3'379.65
4640 Excursions et visites	740.10	3'000.00	902.10	-70%	-2'097.90
4650 Camps	12'058.05	15'000.00	14'469.70	-4%	-530.30
4660 Contributions d'écolage aux communes	17'443.05	24'000.00	21'317.15	-11%	-2'682.85
4670 Soins aux petits animaux	1'349.85	1'200.00	1'840.35	53%	640.35
4671 Matériel de thérapie	1'160.50	800.00	288.95	-64%	-511.05
4672 Matériel de sport	7'893.35	9'000.00	9'694.75	8%	694.75
4673 Matériel audio-visuel	2'010.75	1'000.00	1'596.00	60%	596.00

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2012

FONDATION BOREL

Page : 05

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
47 Bureau et administration	135'236.95	120'700.00	116'609.30	-3%	-4'090.70
4700 Matériel de bureau, imprimés	10'722.75	9'000.00	8'834.95	-2%	-165.05
4710 Communications (téléphone, Internet)	15'417.40	15'000.00	13'246.25	-12%	-1'753.75
4711 Téléphone mobile	3'994.50	4'000.00	3'405.25	-15%	-594.75
4712 Frais de port	3'327.20	3'500.00	3'920.80	12%	420.80
4713 Frais d'emballage	27.30				0.00
4714 Concessions TV et radio	1'965.55	2'500.00	1'313.70	-47%	-1'186.30
4720 Journaux, littérature spécialisée	2'593.30	2'000.00	2'264.25	13%	264.25
4740 Débours (Panda - km/essence/amort./...)	28'016.10	30'000.00	31'944.30	6%	1'944.30
4750 Maintenance logiciels informatiques	10'692.00	14'000.00	11'205.20	-20%	-2'794.80
4751 Noeud cantonal	4'752.00	5'000.00	-2'248.00	-145%	-7'248.00
4752 SIDIS	11'225.95	10'500.00	11'727.65	12%	1'227.65
4753 Logiciels divers	335.90	500.00	349.95	-30%	-150.05
4760 Charges administratives fondation		1'000.00	888.00		-112.00
4770 Prestations administratives de tiers	15'670.80				0.00
4780 Conseils, révisions des comptes	13'176.00	7'000.00	11'492.00	64%	4'492.00
4790 Rapport annuel	469.80	4'000.00	5'296.30	32%	1'296.30
4792 Jetons de présence	2'300.00	2'100.00	1'800.00	-14%	-300.00
4793 Cotisations à des associations et à des sociétés	10'550.40	9'700.00	11'168.70	15%	1'468.70
4799 Autres dépenses		900.00			-900.00
49 Autres charges d'exploitation	74'609.55	58'440.00	68'059.95	16%	9'619.95
4900 Primes assurances chose et responsabilité	7'219.35	6'000.00	5'371.60	-10%	-628.40
4904 Assurance mobilier et machines	2'327.60	3'000.00	2'327.60		-672.40
4905 Ass. incendie immeubles (ECAP) et dégâts	11'808.70	13'500.00	12'185.40	-10%	-1'314.60
4906 Assurance véhicules	2'720.30	3'500.00	3'951.40	13%	451.40
4910 Taxes et redevances (y c. véhicules)	1'821.30	1'500.00	1'771.30	18%	271.30
4920 Evacuation de déchets et eaux usées	35'725.05	18'640.00	27'441.40	47%	8'801.40
4953 Repas non pris	621.45	2'000.00	2'343.35	17%	343.35
4955 Frais d'aumônerie	11'954.00	10'300.00	12'570.00	22%	2'270.00
4990 Autres charges d'exploitation	411.80		97.90		97.90

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2012

FONDATION BOREL

Page : 06

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
6 PRODUITS D'EXPLOITATION	-3'074'277.80	-3'211'111.90	-3'142'943.50	-2%	68'168.40
=====	=====	=====	=====	=====	=====
60 Compensation des coûts - Canton	-265'765.20	-355'753.00	-309'651.40	-13%	46'101.60
-----	-----	-----	-----	-----	-----
6010 Contr. des communes (Ecolage interne)	-120'786.20	-160'000.00	-159'424.40	0%	575.60
6020 Contr. répondants/parents, canton, internes	-139'935.00	-104'725.00	-134'518.00	28%	-29'793.00
6021 Contr. répondants/parents, canton, semi-int.	-5'044.00	-25'768.00	-4'655.00	-82%	21'113.00
6022 Contr. répondants/parents, canton, repas		-13'960.00		-100%	13'960.00
6050 Autres contributions / SPI / Mises à pied		-51'300.00	-11'054.00	-78%	40'246.00
61 Compensation des coûts - Hors canton	-1'389'774.00	-1'459'401.00	-1'275'300.00	-13%	184'101.00
-----	-----	-----	-----	-----	-----
6100 Contributions du canton de domicile	-1'287'137.00	-1'459'401.00	-1'193'280.00	-18%	266'121.00
6120 Contributions des répondants ou des parents,	-102'637.00		-82'020.00		-82'020.00
62 Revenus découlant d'autres prestations	-97'563.15	-120'000.00	-106'469.95	-11%	13'530.05
-----	-----	-----	-----	-----	-----
<i>621 Compensation des coûts pour les services</i>	<i>-70'707.15</i>	<i>-84'000.00</i>	<i>-86'235.15</i>	<i>3%</i>	<i>-2'235.15</i>
-----	-----	-----	-----	-----	-----
6213 CNPea - Remboursement des cas AI	-14'057.15	-10'000.00	-20'092.15	101%	-10'092.15
6214 CNPea - Remboursement des caisses-mal.	-56'650.00	-74'000.00	-66'143.00	-11%	7'857.00
<i>622 Compensation des coûts pour autres</i>	<i>-26'856.00</i>	<i>-36'000.00</i>	<i>-20'234.80</i>	<i>-44%</i>	<i>15'765.20</i>
-----	-----	-----	-----	-----	-----
6221 Orthophonie - Prestations facturées	-26'856.00	-36'000.00	-20'234.80	-44%	15'765.20
63 Produits d'exploitation	0.00	-2'000.00	0.00	-100%	2'000.00
-----	-----	-----	-----	-----	-----
6320 Revenus de prestations de services		-2'000.00		-100%	2'000.00

COMPTES DE PERTES ET PROFITS			Date :	31.12.2012	
FONDATION BOREL			Page :	07	
Période du 01/01/2012 au 31/12/2012			Doc. :	CO11L-V.STD	
COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
66 Revenus des loyers et intérêts du capital	-226'465.45	-138'277.40	-245'937.55	78%	-107'660.15
6600 Revenus locatifs	-164'321.30	-119'763.40	-184'239.55	54%	-64'476.15
6600.01 Revenus Bâtiments - F.-L. BOREL	-24'480.00		-24'180.00		-24'180.00
6600.02 Revenus Bâtiments - A. BOREL	-20'800.00		-21'536.20		-21'536.20
6600.03 Revenus Bâtiments - SCHELLING	-25'884.40		-27'656.90		-27'656.90
6600.04 Revenus Bâtiments - ETIENNE	-28'707.40		-31'164.80		-31'164.80
6600.05 Revenus Bâtiments - I & Annexe	-25'068.65		-37'335.45		-37'335.45
6600.06 Revenus Bâtiments - JUNOD	-36'438.15		-37'852.20		-37'852.20
6600.09 Revenus - LOCATIONS DIVERSES	-2'942.70		-4'514.00		-4'514.00
6601 Revenus locatifs garages	-20'717.30	-12'304.00	-21'999.00	79%	-9'695.00
6601.01 Revenus Garages - G	-12'606.80		-13'683.00		-13'683.00
6601.02 Revenus Garages - FER À CHEVAL / "U"	-8'110.50		-8'316.00		-8'316.00
6610 Produits des fermages	-38'399.50	-5'960.00	-39'612.85	565%	-33'652.85
6610.01 Domaine de Dombresson	-26'560.00		-26'560.00		-26'560.00
6610.02 Domaine des Posats	-7'280.00		-8'493.35		-8'493.35
6610.03 Vignes	-4'559.50		-4'559.50		-4'559.50
6620 Produits des forêts					0.00
6650 Revenus des intérêts du capital	-3'027.35	-250.00	-86.15	-66%	163.85
68 Rev. provenant de prestat. au personnel	-103'491.80	-115'940.00	-139'077.00	20%	-23'137.00
6800 Nourriture du personnel	-6'622.00	-5'000.00	-6'006.00	20%	-1'006.00
6805 Prestations en nature		-36'200.00	-42'621.20	18%	-6'421.20
6810 Logements du personnel (Bâtiments	-59'053.15	-53'000.00	-54'320.80	2%	-1'320.80
6820 Ecolages et frais de cours (MàP / SPI)	-9'364.45				0.00
6830 Ventes au personnel et à des tiers	-3'567.20	-4'000.00	-6'549.00	64%	-2'549.00
6840 Produits de la lingerie / Blanchisserie	-300.00	-240.00	-360.00	50%	-120.00
6892 Indemnités praticiens formateurs	-12'115.00	-8'000.00	-15'300.00	91%	-7'300.00
6893 Autres remboursements du personnel		-500.00		-100%	500.00
6896 Recettes piscine	-12'470.00	-9'000.00	-13'920.00	55%	-4'920.00
69 Contributions à l'exploitation et dons	-991'218.20	-1'019'740.50	-1'066'507.60	5%	-46'767.10
6913 Redistrib. produit taxe CO2	-2'561.50	-1'700.00	-1'937.30	14%	-237.30
6930 Contributions de la Confédération	-702'794.00	-768'002.00	-771'007.00	0%	-3'005.00
6950 Contrib. aux traitements des enseignants	-285'862.70	-250'038.50	-293'563.30	17%	-43'524.80

COMPTES DE PERTES ET PROFITS

Date : 31.12.2012

FONDATION BOREL

Page : 08

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Doc. : CO11L-V.STD

COMPTES D'EXPLOITATION	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. %	Diff. budget
RECAPITULATION					
TOTAL DES CHARGES SALARIALES ET D'EXPLOITATION	6'234'669.90	6'594'657.55	6'541'084.15	-0.81%	-53'573.40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-3'074'277.80	-3'211'111.90	-3'142'943.50	-2.12%	68'168.40
EXCEDENT DE CHARGES	3'160'392.10	3'383'545.65	3'398'140.65	0.43%	14'595.00

COMPTES DU BILAN		Comptes 2012	Comptes 2011
1	ACTIFS	10'025'088.88	9'766'684.44
10	Actif circulant	4'395'901.28	4'172'924.14
<i>100</i>	<i>Liquidités</i>	<i>137'178.49</i>	<i>136'692.25</i>
1000	Caisses	5'838.95	4'353.55
1010	Comptes postaux	131'339.54	132'338.70
<i>105</i>	<i>Débiteurs - Usagers</i>	<i>370'565.68</i>	<i>487'388.63</i>
1050	Débiteurs - Usagers	370'904.48	486'627.08
1055	Frais pour usagers - Forfaits	-878.20	-763.60
1056	Avances de frais aux usagers, à refacturer	418.40	1'525.15
1057	Avances de frais aux usagers / SPI-PCI/E	121.00	
<i>106</i>	<i>Autres débiteurs</i>	<i>271'799.51</i>	<i>255'801.96</i>
1060	Autres débiteurs		
1060.01	Autres débiteurs	31'975.60	57'246.70
1060.02	Clients VIN	3'483.60	2'129.70
1060.03	Débiteurs - Familles d'accueil	28'121.00	24'382.00
1060.05	Débiteurs - Ecolage	183'980.25	170'640.75
1060.06	Débiteurs - Locataires	18'747.45	
1061	Comptes courants des groupes		
1061.01	C/C - Groupe F1	400.00	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	853.96	847.61
1063	Mouvement de fonds		-400.00
1064	Comptes d'attente		
1064.01	Compte d'attente général	3'880.00	-2'125.10
1064.02	Prélèvement AGP 20% aux employés	-192.35	-267.20
1064.03	Allocations familiales	-650.00	1'647.50
1064.04	Contribution CCT		
<i>107</i>	<i>Stocks</i>	<i>37'847.55</i>	<i>49'922.85</i>
1070	Vivres et boissons	17'136.60	27'460.10
1071	Lingerie pour l'exploitation	2'398.20	2'398.20
1073	Combustibles	9'500.00	11'500.00
1074	Fourrages	4'664.00	4'664.00
1075	Produits de nettoyage	4'148.75	3'900.55

COMPTES DU BILAN		Comptes 2012	Comptes 2011
1084	<i>Stock - VIN / CAISSETTES</i>	34'660.40	34'291.10
1085.10	Stock - Pain-Blanc 2010	491.60	
1086.01	Stock - Œil-de-Perdrix 2011	540.00	
1087	Stock - CAISSETTES		
1087.01	Stock - Caissettes 3 bouteilles	521.05	574.10
1087.02	Stock - Caissettes 6 bouteilles	241.70	295.40
1088	Stock - PINOT NOIR		
1088.04	Stock - PINOT NOIR 2004		914.30
1088.05	Stock - PINOT NOIR 2005		791.70
1088.06	Stock - PINOT NOIR 2006	2'124.70	8'770.90
1088.07	Stock - PINOT NOIR 2007	8'157.60	9'322.40
1088.09	Stock - PINOT NOIR 2009	7'919.55	9'700.55
1088.10	Stock - PINOT NOIR 2010	9'936.00	
1089	Stock - CUVÉE		
1089.01	Stock - CUVÉE 2011	4'728.20	
1089.10	Stock - CUVÉE 2010		3'921.75
109	<i>Comptes de régularisation d'actif</i>	3'543'849.65	3'208'827.35
1090	Actifs transitoires	145'709.00	48'435.25
1091	Perte de l'exercice clôturé	3'398'140.65	3'160'392.10
11	Actif immobilisé	5'629'187.60	5'593'760.30
110	<i>Immeubles</i>	5'264'423.70	5'276'668.05
1104	Exploitation principale - Rénovation énergétique	10'000.00	
1105	Immeubles - Exploitation principale	2'890'261.45	2'897'728.65
1106	Immeubles - Exploitation annexe	2'021'376.05	2'052'259.40
1107	Travaux Bâtiment ETIENNE	113'352.95	113'352.95
1108	Travaux - PARKING et CUISINES	229'433.25	213'327.05
111	<i>Equipements</i>	282'455.75	226'006.40
1110	Equipement - Exploitation principale	272'840.75	216'391.40
1111	Equipement - Exploitation annexe	9'615.00	9'615.00
112	<i>Véhicules</i>	61'840.00	82'670.00
1120	Véhicules	18'840.00	25'670.00
1121	Fiat Panda (5x)	43'000.00	57'000.00
113	<i>Informatique et communication</i>	20'468.15	8'415.85
1130	Systèmes informatiques et de communication	20'468.15	8'415.85

COMPTES DU BILAN		Comptes 2012	Comptes 2011
2	PASSIF	-10'025'088.88	-9'766'684.44
20	Capitaux étrangers	-6'643'945.97	-6'018'396.78
200	Créanciers	-89'130.35	-79'046.10
2000	Créanciers	-79'853.50	-68'412.00
2001	Cagnotte	-9'276.85	-10'634.10
201	Autres créanciers	-3'129.74	-2'787.30
2011	Dépôts (personnes accompagnées)	-3'129.74	-2'787.30
202	Dettes financières	-1'474'182.13	-823'272.63
2022	BCN - C/c - Z 0044.00.06	503'921.12	-861'293.78
2023	BCN - C/construction - 1013.61.31.3	21'896.75	38'021.15
2025	BCN - Avance à terme	-2'000'000.00	
204	Passifs transitoires	-43'503.75	-28'290.75
2040	Passifs transitoires	-43'503.75	-28'290.75
205	Comptes de régularisation de passif		
206	Dettes hypothécaires	-5'034'000.00	-5'085'000.00
2065	BCN - Hypothèque U 0044.00.05	-3'455'000.00	-3'485'000.00
2066	BCN - Hypothèque 1014.49.45.4	-1'579'000.00	-1'600'000.00
21	Fonds propres / capital de l'organisation	-3'381'142.91	-3'748'287.66
210	Capital propre	-3'381'142.91	-3'748'287.66
2100	Capital	-1'019'017.17	-1'019'017.17
2110	Fonds privés		
2110.01	Réserves (Mimosa - Cadeaux -)	-30'540.54	-27'084.44
2110.02	Fonds "Colonies de vacances"	-9'256.85	-9'256.85
2110.03	Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"	-9'082.80	-12'702.85
2110.04	Fonds "Geneviève FALLET"	-7'662.65	-8'012.95
2110.05	Fonds "Isabelle HAFEN" Bateau	5'181.06	5'281.06
2110.06	Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"	-37'565.50	-37'999.85
2110.07	Fonds "Loterie Romande" PCI	-44'071.35	-105'534.85
2110.08	Fonds "Équipements loisirs"	-1'600.00	
2110.30	DONS	-6'482.35	-7'576.40
2190	Résultat reporté des exercices précédents	-2'221'044.76	-2'526'383.36

TOTAL DE L'ACTIF**10'025'088.88****9'766'684.44****TOTAL DU PASSIF****-10'025'088.88****-9'766'684.44**