

## PERTES ET PROFITS - 2017

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2017-budget	
	2016	2017		Fr.	%
<b>3. Charges de personnel</b>					
<b>30. Salaires formations</b>					
30000 Enseignants *** NE PAS MODIFIER SVP ***	577'560.30	526'383.45	531'829.72	-5'446.27	-1.0%
30200 Remplaçant(e)s *** NE PAS MODIFIER SVP ***	2'307.30	5'705.45	3'099.60	2'605.85	84.1%
30900 Récupération LAA	-1'429.55	0.00		0.00	
30910 Récupération APG-AMAT	-11'746.70	0.00		0.00	
<b>30. Salaires formations</b>	<b>566'691.35</b>	<b>532'088.90</b>	<b>534'929.32</b>	<b>-2'840.42</b>	<b>-0.5%</b>
<b>31. Educateurs, MSP</b>					
31000 Educateurs, MSP *** NE PAS MODIFIER SVP ***	1'931'502.14	1'979'155.45	2'023'345.15	-44'189.70	-2.2%
31100 Veilleurs/veilleuses *** NE PAS MODIFIER SVP ***	202'244.34	198'077.86	192'357.40	5'720.46	3.0%
31200 Remplaçant(e)s Educateurs, éducateurs-enseignants	78'849.30	64'050.65	71'831.20	-7'780.55	-10.8%
31300 Stagiaires et apprentis	34'399.05	43'099.00	43'718.56	-619.56	-1.4%
31500 Personnel soignant	10'000.25	10'072.40	10'072.65	-0.25	0.0%
31900 Récupération LAA	-607.00	-12'386.90	-15'000.00	2'613.10	-17.4%
31910 Récupération APG-AMAT	-350.40	-3'608.05	-10'000.00	6'391.95	-63.9%
<b>31. Educateurs, MSP</b>	<b>2'256'037.68</b>	<b>2'278'460.41</b>	<b>2'316'324.96</b>	<b>-37'864.55</b>	<b>-1.6%</b>
<b>32. Salaires thérapies</b>					
32100 Orthophonistes et psychomotricité	50'585.60	51'262.90	50'924.10	338.80	0.7%
32910 Récupération APG-AMAT		-7'526.40		-7'526.40	
<b>32. Salaires thérapies</b>	<b>50'585.60</b>	<b>43'736.50</b>	<b>50'924.10</b>	<b>-7'187.60</b>	<b>-14.1%</b>
<b>33. Salaires Direction et Administrations</b>					
33000 Direction	496'165.32	489'841.68	487'869.60	1'972.08	0.4%
33100 Administration	192'072.90	196'169.65	191'653.25	4'516.40	2.4%
33200 Remplaçant(e)s	10'005.30	4'422.25	0.00	4'422.25	
33300 Stagiaires et apprentis	14'227.70	13'531.25	13'007.15	524.10	4.0%
<b>33. Salaires Direction et Administrations</b>	<b>712'471.22</b>	<b>703'964.83</b>	<b>692'530.00</b>	<b>11'434.83</b>	<b>1.7%</b>
<b>34. Salaires économat et service de maison</b>					
34000 Personnel hôtelier, de cafeteria	175'599.72	171'837.79	172'238.20	-400.41	-0.2%
34200 Remplaçant(e)s	1'539.90	7'463.55		7'463.55	
34300 Stagiaires et apprentis		3'273.40		3'273.40	
34400 Personnel de buanderie et lingerie	95'608.80	97'278.30	101'203.00	-3'924.70	-3.9%
34900 Récupération LAA *** NE PAS MODIFIER SVP ***	0.00	-7'065.00	0.00	-7'065.00	
<b>34. Salaires économat et service de maison</b>	<b>272'748.42</b>	<b>272'788.04</b>	<b>273'441.20</b>	<b>-653.16</b>	<b>-0.2%</b>
<b>35. Salaires Services Techniques</b>					
35000 Salaires conciergerie	233'446.28	236'368.91	228'480.70	7'888.21	3.5%
35200 Remplaçant(e)s	0.00	1'740.90	0.00	1'740.90	
<b>35. Salaires Services Techniques</b>	<b>233'446.28</b>	<b>238'109.81</b>	<b>228'480.70</b>	<b>9'629.11</b>	<b>4.2%</b>

## PERTES ET PROFITS - 2017

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2017-budget	
	2016	2017		Fr.	%
<b>37. Charges Sociales</b>					
37000 AVS, AC, Allocations familiales *** NE PAS MODIFIER SVP ***	350'373.50	350'211.25	346'870.00	3'341.25	1.0%
37100 Caisse de pensions (LPP) *** NE PAS MODIFIER SVP ***	482'177.45	492'850.05	504'550.00	-11'699.95	-2.3%
37200 LAA *** NE PAS MODIFIER SVP ***	8'038.95	7'629.00	7'630.00	-1.00	0.0%
37400 Cotisations CCT-ES *** NE PAS MODIFIER SVP ***	5'232.65	5'243.65	5'380.00	-136.35	-2.5%
37450 Contributions aux structures d'accueil de l'enfance	7'412.75	7'368.95	7'010.00	358.95	5.1%
37500 Caisse de remplacement corps enseignant	7'666.80	2'864.80	3'080.00	-215.20	-7.0%
37600 Allocations complémentaires *** NE PAS MODIFIER SVP ***	59'472.20	54'855.60	54'660.00	195.60	0.4%
37700 Fonds formation et perfectionnement professionnel	3'582.65	3'561.30	3'590.00	-28.70	-0.8%
37830 Prov ch soc 13ème *** NE PAS MODIFIER SVP ***	0.60	1.00		1.00	
37950 Prestations en nature *** NE PAS MODIFIER SVP ***	42'117.70	43'868.20	45'000.00	-1'131.80	-2.5%
<b>37. Charges Sociales</b>	<b>966'075.25</b>	<b>968'453.80</b>	<b>977'770.00</b>	<b>-9'316.20</b>	<b>-1.0%</b>
<b>38. Autres charges du personnel</b>					
38000 Recrutement de personnel	506.00	0.00	2'000.00	-2'000.00	
38100 Formation et perfectionnement *** NE PAS MODIFIER SVP ***	9'045.55	16'198.40	20'950.00	-4'751.60	-22.7%
38120 Fonds en faveur de la formation professionnelle	325.30	354.30	490.00	-135.70	-27.7%
38900 Autres charges de personnel	209.00	358.00	300.00	58.00	19.3%
38910 Pécule aux usagers	2'379.00	1'141.25	5'300.00	-4'158.75	-78.5%
38920 Frais de fonctionnement CNPea	29'981.00	33'357.00	30'784.00	2'573.00	8.4%
38930 Visites médicales		382.00		382.00	
<b>38. Autres charges du personnel</b>	<b>42'445.85</b>	<b>51'790.95</b>	<b>59'824.00</b>	<b>-8'033.05</b>	<b>-13.4%</b>
<b>39. Honoraires pour prestations de tiers</b>					
39100 Frais CNPea (salaires)	208'155.00	228'977.00	192'400.00	36'577.00	19.0%
39110 Prestations de psychomotricité	27'353.60	27'687.20	25'000.00	2'687.20	10.7%
39120 Prestations de thérapie, par des intervenants externes	980.00	4'210.00	0.00	4'210.00	
39200 Frais du GIS	1'120.00	2'520.00	3'000.00	-480.00	-16.0%
39400 Personnel temporaire(intérimaires, soutien scolaire,...)	7'701.60	15'044.40	14'000.00	1'044.40	7.5%
39900 Autres honoraires	5'159.20	4'027.70	6'000.00	-1'972.30	-32.9%
<b>39. Honoraires pour prestations de tiers</b>	<b>250'469.40</b>	<b>282'466.30</b>	<b>240'400.00</b>	<b>42'066.30</b>	<b>17.5%</b>
<b>3. Charges de personnel</b>	<b>5'350'971.05</b>	<b>5'371'859.54</b>	<b>5'374'624.28</b>	<b>-2'764.74</b>	<b>-0.1%</b>

## PERTES ET PROFITS - 2017

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2017-budget	
	2016	2017		Fr.	%
<b>4. Autres charges d'exploitations</b>					
<b>40. Matériel médical d'exploitation</b>					
40010 Médicaments	1'051.65	1'096.75	1'200.00	-103.25	-8.6%
40020 Soins sanitaires	952.65	503.65	1'500.00	-996.35	-66.4%
40030 Examens de laboratoire / analyse d'urine	127.40	201.30	500.00	-298.70	-59.7%
40040 Prestat. médicales fournies par des tiers (Dentiste scolaire)	757.20	1'803.30	1'500.00	303.30	20.2%
40060 Matériel de pansements / À usage unique	120.65	284.65	800.00	-515.35	-64.4%
40100 Prévention SIDA	480.00	660.00		660.00	
<b>40. Matériel médical d'exploitation</b>	<b>3'489.55</b>	<b>4'549.65</b>	<b>5'500.00</b>	<b>-950.35</b>	<b>-17.3%</b>
<b>41. Produits alimentaires et boissons</b>					
41000 Vivres	171'086.20	154'031.88	157'000.00	-2'968.12	-1.9%
41500 Boissons	24'082.55	24'504.25	25'000.00	-495.75	-2.0%
<b>41. Produits alimentaires et boissons</b>	<b>195'168.75</b>	<b>178'536.13</b>	<b>182'000.00</b>	<b>-3'463.87</b>	<b>-1.9%</b>
<b>42. Ménage</b>					
42000 Textiles et substituts de textiles	3'927.55	3'093.00	4'000.00	-907.00	-22.7%
42010 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	504.10	693.70	500.00	193.70	38.7%
42100 Articles de ménage et ustensiles	3'381.15	4'046.50	6'000.00	-1'953.50	-32.6%
42110 Matériel d'éclairage	1'387.45	1'121.60	2'000.00	-878.40	-43.9%
42120 Matériel de cuisine, vaisselle	5'635.45	3'574.30	6'500.00	-2'925.70	-45.0%
42140 Matériel divers	68.70	10.80	500.00	-489.20	-97.8%
42200 Produits de lessives et de nettoyage	8'729.05	10'642.50	9'000.00	1'642.50	18.3%
42230 Produits pour traitement de l'eau (piscine)	3'202.00	3'501.25	4'000.00	-498.75	-12.5%
<b>42. Ménage</b>	<b>26'835.45</b>	<b>26'683.65</b>	<b>32'500.00</b>	<b>-5'816.35</b>	<b>-17.9%</b>
<b>43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles</b>					
43000 Entretien et réparation des immeubles	32'740.73	64'523.00	65'000.00	-477.00	-0.7%
43050 Charges et entretien - Patrimoine	81'329.95	50'096.35	57'040.00	-6'943.65	-12.2%
43051 Charges - F.-L. Borel	34'422.15	7'723.35		7'723.35	
43052 Charges - A. Borel	7'684.05	4'455.40		4'455.40	
43053 Charges - Schelling	8'029.60	7'239.35		7'239.35	
43054 Charges - Etienne	5'189.95	5'441.95		5'441.95	
43055 Charges - I & Annexe	6'915.00	11'093.85		11'093.85	
43056 Charges - Junod	10'186.90	8'898.45		8'898.45	
43059 Charges - Divers	8'902.30	5'244.00		5'244.00	
43060 Charges et entretien - Garages	7'378.70	7'657.35	14'530.00	-6'872.65	-47.3%
43061 Charges - Garage - G	6'742.85	5'683.10		5'683.10	
43062 Charges - Garage - Fer à Cheval	635.85	1'974.25		1'974.25	
43070 Charges et entretien - Domaines	39'642.30	33'312.45	25'400.00	7'912.45	31.2%
43071 Charges - Domaine - Dombresson	35'071.50	27'967.35		27'967.35	
43072 Charges - Domaine - Posats	4'090.35	4'871.85		4'871.85	
43073 Charges - Domaine - Vignes	480.45	473.25		473.25	
43100 Entretien et réparation mobilier et machines	25'903.47	22'558.05	26'500.00	-3'941.95	-14.9%
43200 Entretien et exploitation des véhicules	8'936.45	10'746.25	5'500.00	5'246.25	95.4%
43220 Exploitation véhicules (carburant)	5'063.82	5'943.00	6'000.00	-57.00	-1.0%
43300 Entretien des équipements informatiques et de communication	318.80	952.20	500.00	452.20	90.4%
43800 Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	4'596.75	5'661.45	7'000.00	-1'338.55	-19.1%
43820 Sécurité immeuble	12'584.80	11'969.95	9'400.00	2'569.95	27.3%
43900 Plantations, fourniture pour les aménagements extérieurs	757.45	675.65	1'500.00	-824.35	-55.0%
<b>43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles</b>	<b>219'253.22</b>	<b>214'095.70</b>	<b>218'370.00</b>	<b>-4'274.30</b>	<b>-2.0%</b>
<b>44. Charges d'investissement</b>					
44000 Loyers	7'731.00	4'400.00	3'300.00	1'100.00	33.3%
44150 Investissements non activés	3'961.25	889.90	7'000.00	-6'110.10	-87.3%
44200 Intérêts et frais bancaires et postaux	6'036.39	8'653.13	12'000.00	-3'346.87	-27.9%
44210 Intérêts - Prêt RFV - prévoyance.ne	23'029.15	22'359.95	22'360.00	-0.05	0.0%
44220 Intérêts - Caution Etat NE - Prêt RFV	3'289.90	3'194.30	3'195.00	-0.70	0.0%
44230 Intérêts - Caution Etat NE - Trésorerie	21'250.00	25'000.00	26'250.00	-1'250.00	-4.8%
44400 Intérêts hypothécaires	121'353.25	126'025.60	146'420.00	-20'394.40	-13.9%
44500 Amortissement immeubles	21'730.00	33'210.00	52'680.00	-19'470.00	-37.0%
44600 Amortissement mobilier et équipement	25'060.00	24'375.00	24'375.00	0.00	0.0%
44700 Amortissement véhicules	8'320.00	8'320.00	14'640.00	-6'320.00	-43.2%
44800 Amortissement informatique et communication	4'211.00	3'948.00	3'948.00	0.00	0.0%
44810 Amortissement informatique RPN	1'558.00	1'558.00	1'558.00	0.00	0.0%
44900 Amortissement prêt RFV - prévoyance.ne	19'120.85	19'790.05	19'790.00	0.05	0.0%
<b>44. Charges d'investissement</b>	<b>266'650.79</b>	<b>281'723.93</b>	<b>337'516.00</b>	<b>-55'792.07</b>	<b>-16.5%</b>

## PERTES ET PROFITS - 2017

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2017-budget	
	2016	2017		Fr.	%
<b>45. Energie et Eau</b>					
45000 Electricité	41'739.60	42'217.60	44'500.00	-2'282.40	-5.1%
45200 Combustibles	110'792.10	109'980.60	141'500.00	-31'519.40	-22.3%
45500 Eau	19'091.70	30'119.70	20'000.00	10'119.70	50.6%
<b>45. Energie et Eau</b>	<b>171'623.40</b>	<b>182'317.90</b>	<b>206'000.00</b>	<b>-23'682.10</b>	<b>-11.5%</b>
<b>46. Ecole, formation et loisirs</b>					
46001 Matériel - Scolaire et ACT	4'467.50	7'357.25	7'500.00	-142.75	-1.9%
46003 Matériel - Préformation	13'333.00	8'358.05	7'900.00	458.05	5.8%
46100 Matériel de bricolage et d'habileté manuelle	1'508.00	1'419.10	2'000.00	-580.90	-29.0%
46200 Bibliothèque	1'865.25	1'918.10	1'500.00	418.10	27.9%
46300 Loisirs, animation	18'226.59	23'815.65	23'000.00	815.65	3.5%
46400 Excursions et visites	1'772.68	1'534.30	2'000.00	-465.70	-23.3%
46500 Camps	15'806.90	19'570.60	20'000.00	-429.40	-2.1%
46600 Contributions d'écologie aux communes scolaires	17'915.80	28'265.75	12'000.00	16'265.75	135.5%
46700 Soins aux petits animaux	2'699.00	2'385.65	3'000.00	-614.35	-20.5%
46710 Matériel de thérapie	990.25	355.94	1'000.00	-644.06	-64.4%
46720 Matériel de sport	4'078.65	7'403.90	7'000.00	403.90	5.8%
46730 Matériel audio-visuel	649.15	1'383.35	2'000.00	-616.65	-30.8%
46900 Frais divers			1'000.00	-1'000.00	
<b>46. Ecole, formation et loisirs</b>	<b>83'312.77</b>	<b>103'767.64</b>	<b>89'900.00</b>	<b>13'867.64</b>	<b>15.4%</b>
<b>47. Bureau et Administration</b>					
47000 Matériel de bureau, imprimés	8'951.75	11'916.40	9'000.00	2'916.40	32.4%
47100 Communications (téléphones, Internet)	8'194.45	9'341.80	10'000.00	-658.20	-6.6%
47110 Téléphone mobile	6'430.50	3'477.10	4'700.00	-1'222.90	-26.0%
47120 Frais de port et d'emballage	3'510.20	3'572.95	3'500.00	72.95	2.1%
47140 Concessions TV et radio	1'801.00	1'454.60	2'000.00	-545.40	-27.3%
47200 Journaux, littérature spéciale	2'424.40	2'782.55	2'600.00	182.55	7.0%
47400 Débours	34'535.05	37'811.40	33'500.00	4'311.40	12.9%
47500 Maintenance logiciels informatiques et de communication	14'071.95	14'208.70	13'300.00	908.70	6.8%
47510 Nœud cantonal	4'860.00	5'292.00	4'900.00	392.00	8.0%
47520 Pro-Concept (ex-SIDIS)	18'503.20	16'268.65	18'500.00	-2'231.35	-12.1%
47530 Logiciels divers/Petit matériel informatique divers	4'498.15	4'178.40	4'300.00	-121.60	-2.8%
47700 Prestations administratives de tiers (finances et comptabili	1'649.90	1'542.00	2'000.00	-458.00	-22.9%
47800 Conseils, révision des comptes	10'891.00	10'081.00	11'000.00	-919.00	-8.4%
47900 Rapport annuel	4'738.75	304.55	400.00	-95.45	-23.9%
47920 Jetons de présence	1'600.00	0.00	0.00	0.00	
47930 Cotisations à des associations et à des sociétés	10'747.90	2'620.00	3'100.00	-480.00	-15.5%
47990 Autres dépenses			500.00	-500.00	
<b>47. Bureau et Administration</b>	<b>137'408.20</b>	<b>124'852.10</b>	<b>123'300.00</b>	<b>1'552.10</b>	<b>1.3%</b>
<b>49. Autres charges d'exploitation</b>					
49000 Primes assurances chose et responsabilité civile	4'274.50	4'140.00	4'500.00	-360.00	-8.0%
49040 Assurance mobilier et machines	2'776.80	2'776.80	2'800.00	-23.20	-0.8%
49050 Assurance incendie immeubles (ECAP) et dégâts d'eau	13'559.40	13'870.25	14'000.00	-129.75	-0.9%
49060 Assurance véhicules	4'959.75	6'112.70	5'500.00	612.70	11.1%
49100 Taxes et redevances véhicules	2'765.40	2'902.25	2'300.00	602.25	26.2%
49200 Evacuation de déchets et eaux usées	32'931.00	49'638.00	25'000.00	24'638.00	98.6%
49530 Repas non pris	3'074.00	1'938.30	4'500.00	-2'561.70	-56.9%
49550 Frais d'aumônerie	11'825.10	11'140.20	11'500.00	-359.80	-3.1%
49900/20 Autres charges d'exploitation - Décorations	259.35	369.70	500.00	-130.30	-26.1%
<b>49. Autres charges d'exploitation</b>	<b>76'425.30</b>	<b>95'925.20</b>	<b>70'600.00</b>	<b>25'325.20</b>	<b>35.9%</b>
<b>4. Autres charges d'exploitations</b>	<b>1'180'167.43</b>	<b>1'212'451.90</b>	<b>1'265'686.00</b>	<b>-53'234.10</b>	<b>-4.2%</b>

## PERTES ET PROFITS - 2017

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2017-budget	
	2016	2017		Fr.	%
<b>6. Produits d'exploitation</b>				0.00	
<b>60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale</b>					
60100 Contributions des communes (subsidés scolaires)	-297'445.40	-327'080.40	-280'000.00	-47'080.40	16.8%
60200 Contributions des répondants ou des parents, internes	-152'010.00	-151'608.00			
60210 Contributions des répondants ou des parents, externes	-21'313.00	-17'832.00	-202'057.00	27'713.00	-13.7%
60215 Contributions des répondants ou des parents, PCI/PCE	-5'192.00	-4'904.00			
60500 autres contributions (SPI - Mises à pied)	0.00	0.00	-6'864.00	6'864.00	
<b>60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale</b>	<b>-475'960.40</b>	<b>-501'424.40</b>	<b>-488'921.00</b>	<b>-12'503.40</b>	<b>2.6%</b>
<b>61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale</b>					
61000 Contributions du canton de domicile	-642'837.00	-595'665.00	-1'198'964.40	147'019.40	-12.3%
61310 Contributions des personnes accompagnées, taxe absence	-455'304.00	-456'280.00			
<b>61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale</b>	<b>-1'098'141.00</b>	<b>-1'051'945.00</b>	<b>-1'198'964.40</b>	<b>147'019.40</b>	<b>-12.3%</b>
<b>62. Revenus découlant d'autres prestations</b>					
62130 Contrib aux services pédago-thérap. (CNPea - AI)	-10'552.50	-7'879.35	-14'550.00	6'670.65	-45.8%
62140 Contrib aux services pédago-thérap. (CNPea - Caisse Mal.)	-107'052.70	-124'910.00	-130'955.00	6'045.00	-4.6%
62210 Contrib. aux mesures médico-thérapeutiques	-13'843.00	-14'898.50	-10'000.00	-4'898.50	49.0%
<b>62. Revenus découlant d'autres prestations</b>	<b>-131'448.20</b>	<b>-147'687.85</b>	<b>-155'505.00</b>	<b>7'817.15</b>	<b>-5.0%</b>
<b>66. Revenus des loyers et intérêts du capital</b>					
66000 Revenus locatifs - Patrimoine	-169'187.55	-172'669.80	-182'090.00	9'420.20	-5.2%
66001 Revenus locatifs - F.-L. Borel	-18'196.60	-23'288.50		-23'288.50	
66002 Revenus locatifs - A. Borel	-21'600.00	-21'420.90		-21'420.90	
66003 Revenus locatifs - Schelling	-29'871.00	-29'524.15		-29'524.15	
66004 Revenus locatifs - Etienne	-29'136.00	-28'894.40		-28'894.40	
66005 Revenus locatifs - I & Annexe	-35'336.75	-35'098.60		-35'098.60	
66006 Revenus locatifs - Junod	-32'964.20	-29'766.85		-29'766.85	
66009 Revenus locatifs - Divers	-2'083.00	-4'676.40		-4'676.40	
66010 Revenus locatifs - Garages	-18'842.00	-18'234.80	-19'800.00	1'565.20	-7.9%
66011 Revenus locatifs - Garage - G	-9'230.00	-9'218.45		-9'218.45	
66012 Revenus locatifs - Garage - Fer à Cheval	-9'612.00	-9'016.35		-9'016.35	
66100 Produits des domaines	-55'487.00	-44'207.00	-50'367.00	6'160.00	-12.2%
66101 Produits du domaine - Dombresson	-38'435.00	-32'155.00		-32'155.00	
66102 Produits du domaine - Posats	-12'492.50	-7'492.50		-7'492.50	
66103 Revenus locatifs des vignes	-4'559.50	-4'559.50		-4'559.50	
66300 Produits des véhicules	-3'172.30	-542.50	-1'500.00	957.50	-63.8%
66500 Revenus des intérêts du capital			-300.00	300.00	
<b>66. Revenus des loyers et intérêts du capital</b>	<b>-246'688.85</b>	<b>-235'654.10</b>	<b>-254'057.00</b>	<b>18'402.90</b>	<b>-7.2%</b>
<b>68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers</b>					
68000 Nourriture du personnel *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-4'336.00	-3'884.00	-5'000.00	1'116.00	-22.3%
68050 Prestations en nature *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-42'117.70	-43'868.20	-45'000.00	1'131.80	-2.5%
68100 Loyers bâtiments d'exploitation	-59'850.40	-58'758.40	-61'000.00	2'241.60	-3.7%
68300 Ventes au personnel et à des tiers	-8'320.00	-4'550.00	-5'000.00	450.00	-9.0%
68400 Produits de la lingerie	-480.00	-540.00	-240.00	300.00	125.0%
68910 Indemnités sinistres	-270.00	-9'634.35		-9'634.35	
68920 Indemnités praticiens formateurs	-15'300.00	-12'025.15	-7'650.00	-4'375.15	57.2%
68960 Recettes piscine	-13'920.00	-8'145.00	-9'000.00	855.00	-9.5%
<b>68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers</b>	<b>-144'594.10</b>	<b>-141'405.10</b>	<b>-132'890.00</b>	<b>-8'515.10</b>	<b>6.4%</b>
<b>69. Contributions à l'exploitation</b>					
69130 Redistribution produit taxe CO2	-3'024.20	-3'349.75	-2'400.00	-949.75	39.6%
69300 Contributions de la Confédération	-771'754.00	-771'754.00	-770'000.00	-1'754.00	0.2%
69500 Contributions aux traitements des enseignants	-311'515.80	-288'908.35	-265'142.15	-23'766.20	9.0%
<b>69. Contributions à l'exploitation</b>	<b>-1'086'294.00</b>	<b>-1'064'012.10</b>	<b>-1'037'542.15</b>	<b>-26'469.95</b>	<b>2.6%</b>
<b>6. Produits d'exploitation</b>	<b>-3'183'126.55</b>	<b>-3'142'128.55</b>	<b>-3'267'879.55</b>	<b>125'751.00</b>	<b>-3.8%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>6'531'138.48</b>	<b>6'584'311.44</b>	<b>6'640'310.28</b>	<b>-55'998.84</b>	<b>-0.8%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>-3'183'126.55</b>	<b>-3'142'128.55</b>	<b>-3'267'879.55</b>	<b>125'751.00</b>	<b>-3.8%</b>
<b>EXCEDENT DE CHARGES</b>	<b>3'348'011.93</b>	<b>3'442'182.89</b>	<b>3'372'430.73</b>	<b>69'752.16</b>	<b>2.1%</b>

<b>B I L A N</b>		<b>FLB</b>		
Compte	Au 31.12.2016		Au 31.12.2017	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
<b>1. Actifs</b>				
<b>10. Actifs circulants</b>				
<b>100. Liquidités et titres</b>				
<b>100.0 Liquidités</b>				
10000 Caisse principale	14'950.10		11'936.95	
10003 Caisse - Groupe F1	1'400.00		1'400.00	
10004 Caisse - Groupe B1	200.00		200.00	
10005 Caisse - Groupe B2	200.00		200.00	
10006 Caisse - Groupe C1	400.00		400.00	
10007 Caisse - Groupe C2	400.00		400.00	
<b>100.0 Liquidités</b>	<b>17'550.10</b>		<b>14'536.95</b>	
<b>101.0 Chèques postaux</b>				
10100 Compte chèques postal	8'226.64		35'151.81	
<b>101.0 Chèques postaux</b>	<b>8'226.64</b>		<b>35'151.81</b>	
<b>102.0 Banques</b>				
10219 Garantie loyer	800.00		800.00	
<b>102.0 Banques</b>	<b>800.00</b>		<b>800.00</b>	
<b>105.0 Débiteurs</b>				
10501 Débiteurs élèves	58'971.88		29'007.73	
10510 Débiteurs PCI/PCE	1'121.00		1'121.00	
10560 Avances de frais aux usagers à refacturer	90.00		150.00	
<b>105.0 Débiteurs</b>	<b>60'182.88</b>		<b>30'278.73</b>	
<b>106.0 Autres débiteurs</b>				
10600 Clients représentants légaux	155'365.50		184'721.35	
10601 Autres débiteurs	45'824.90		42'352.30	
10602 Clients VIN	4'249.40		3'397.70	
10604 Débiteurs - Famille d'accueil	15'902.00		0.00	
10605 Débiteurs - Écolage	330'445.40		355'272.40	
10606 Débiteurs - Locataires	27'584.15		29'958.35	
10610 Canton de Bâle	0.00		0.00	
10611 Canton de Berne	0.00		17'645.00	
10612 Canton du Jura	155'141.80		91'940.80	
10613 Canton de Genève	25'721.30		59'860.70	
10614 Canton de Fribourg	36'884.50		17'660.00	
10620 Impôt anticipé	52.80		52.80	
10640 Compte d'attente	1'398.65		1'894.40	
<b>106.0 Autres débiteurs</b>	<b>798'570.40</b>		<b>804'755.80</b>	

<b>B I L A N</b>		<b>FLB</b>		
Compte	Au 31.12.2016		Au 31.12.2017	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
<b>107.0 Stocks</b>				
10700 Stock - Vivres et boissons	24'558.30		20'710.70	
10710 Stock - Lingerie pour l'exploitation	2'398.20		2'398.20	
10730 Stock - Combustibles	1'000.00		800.00	
10740 Stock - Fourrage	4'664.00		4'664.00	
10750 Stock - Produits de nettoyage	3'980.00		3'730.00	
<b>107.0 Stocks</b>	<b>36'600.50</b>		<b>32'302.90</b>	
<b>108.0 Stocks VIN et CAISSETTES</b>				
10851 Stock - Caissettes 3 bouteilles	202.50		167.10	
10852 Stock - Caissettes 6 bouteilles	107.40		107.40	
10864 Stock - Pain-Blanc 2014	2'767.50			
10866 Stock - Pain-Blanc 2016			2'241.00	
10875 Stock - Oeil-de-Perdrix 2015	2'119.50			
10876 Stock - Oeil-de-Perdrix 2016			2'497.50	
10880 Stock - Pinot Noir 2010	1'012.50			
10881 Stock - Pinot Noir 2011	3'847.50		985.50	
10882 Stock - Pinot Noir 2012	4'243.80		2'056.80	
10884 Stock - Pinot Noir 2014	5'994.00		4'090.50	
10886 Stock - Pinot Noir 2016			15'063.10	
10887 Stock - Pinot Noir 2007	1'563.10			
10895 Stock - Chasselas - Cuvée 2015	3'231.80			
10896 Stock - Chasselas - Cuvée 2016			4'249.65	
<b>108.0 Stocks VIN et CAISSETTES</b>	<b>25'089.60</b>		<b>31'458.55</b>	
<b>109.0 Comptes régularisation d'actif</b>				
10900 Actifs transitoires	44'350.55		91'163.20	
<b>109.0 Comptes régularisation d'actif</b>	<b>44'350.55</b>		<b>91'163.20</b>	
<b>100. Liquidités et titres</b>	<b>991'370.67</b>		<b>1'040'447.94</b>	
<b>10. Actifs circulants</b>	<b>991'370.67</b>		<b>1'040'447.94</b>	
<b>11. Actif Immobilisé</b>				
<b>110. Immeubles</b>				
11050 Immeubles - Exploitation principale	2'847'034.16		2'813'824.16	
11051 Immeubles - Exploitation annexe (Patrimoine)	2'107'452.65		2'080'847.25	
11058 Travaux - Rénovation énergétique	1'619'037.95		1'925'105.15	
11059 Travaux - Parking et cuisines	241'925.70		241'925.70	
<b>110. Immeubles</b>	<b>6'815'450.46</b>		<b>7'061'702.26</b>	
<b>111. Equipements</b>				
11100 Equipement - Exploitation principale	230'921.70		210'067.50	
11110 Equipement - Exploitation annexe	22'939.40		22'939.40	
11120 Equipement - Machine à café	4'754.10		2'504.10	
<b>111. Equipements</b>	<b>258'615.20</b>		<b>235'511.00</b>	
<b>112. Véhicules</b>				
11200 Véhicules	93'234.00		84'914.00	
11210 Véhicules - Fiat Panda 5x (03/2017)	28'650.00		50'695.00	
<b>112. Véhicules</b>	<b>121'884.00</b>		<b>135'609.00</b>	
<b>113. Informatique et communication</b>				
11300 Systèmes informatiques et de communication	8'918.60		3'412.60	
<b>113. Informatique et communication</b>	<b>8'918.60</b>		<b>3'412.60</b>	
<b>11. Actif Immobilisé</b>	<b>7'204'868.26</b>		<b>7'436'234.86</b>	
<b>1. Actifs</b>	<b>8'196'238.93</b>		<b>8'476'682.80</b>	

<b>B I L A N</b>		<b>FLB</b>		
Compte	Au 31.12.2016		Au 31.12.2017	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
<b>2. Passifs</b>				
<b>20. Capitaux étrangers</b>				
<b>200. Créanciers</b>				
<b>200.0 Créanciers</b>				
20000 Fournisseurs (comptabilité auxiliaire)		245'551.60		423'400.97
20001 Fournisseurs		46'972.00		61'433.05
20020 Caisse de compensation		2'151.00		5'927.10
20030 Prévoyance.ne	1'981.85		2'659.65	
20040 Caisse de remplacement				10.60
20050 LAA - Zürich Assurances	606.35			111.00
20060 LAAC - Zürich Assurances	180.50		257.50	
20070 Cotisations CCT - ES				
20080 APG - Visana		196.80		150.70
<b>200.0 Créanciers</b>		<b>292'102.70</b>		<b>488'116.27</b>
<b>201.0 Autres créanciers</b>				
20100 Impôts à la source		8.00		8.00
20101 Cagnotte		15'692.05		14'850.50
20110 Argent de poche				
<b>201.0 Autres créanciers</b>		<b>15'700.05</b>		<b>14'858.50</b>
<b>202.0 Dettes financières</b>				
20200 BCN - C/c Z 0044.00.06		229'394.92	421'458.74	
20250 BCN - Avance à terme		1'300'000.00		1'200'000.00
20290 Recapitalisation (RFV) prévoyance.ne		638'855.40		619'065.35
<b>202.0 Dettes financières</b>		<b>2'168'250.32</b>		<b>1'397'606.61</b>
<b>204.0 Passifs transitoires</b>				
20400 Passifs transitoires		24'096.05		47'167.35
<b>204.0 Passifs transitoires</b>		<b>24'096.05</b>		<b>47'167.35</b>
<b>205.0 comptes de régularisation de passif</b>				
20500 Avances sur excédent de charges canton NE SIAM				
<b>205.0 comptes de régularisation de passif</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>206.0 Dettes hypothécaires</b>				
20600 BCN - C/construction 1026.66.97.7		1'619'037.95	112'074.85	
20650 BCN - Hypothèque U 0044.00.05		3'335'000.00		3'295'100.00
20660 BCN - Hypothèque 1014.49.45.4		1'495'000.00		3'473'366.25
<b>206.0 Dettes hypothécaires</b>		<b>6'449'037.95</b>		<b>6'656'391.40</b>
<b>208.0 Provisions</b>				
20800 Provisions 13ème Salaire	0.40			0.60
<b>208.0 Provisions</b>		<b>-0.40</b>		<b>0.60</b>
<b>200. Créanciers</b>		<b>8'949'186.67</b>		<b>8'604'140.73</b>
<b>20. Capitaux étrangers</b>		<b>8'949'186.67</b>		<b>8'604'140.73</b>



<b>B I L A N</b>		<b>FLB</b>		
Compte	Au 31.12.2016		Au 31.12.2017	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
<b>21. Fonds propres/capital de la Fondation</b>				
<b>210. Capital propre</b>				
21000 Capital		1'019'017.17		1'019'017.17
21110 Réserve (Mimosa - Cadeaux - ....)		36'352.59		36'426.44
21120 Fonds "Colonie de vacances"		8'485.75		8'485.75
21130 Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"		20'996.82		22'592.02
21140 Fonds "Geneviève FALLET"		4'202.00		3'845.60
21160 Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"		34'844.29		34'844.29
21170 Fonds "Loterie Romande" PCI		39'300.95		36'202.84
21175 Fonds "Pierre Mercier"		7'278.10		23'478.10
21180 Fonds "Equipements LOISIRS"		1'600.00		1'600.00
21190 Dons divers		5'228.70		1'893.70
21900 Résultat reporté au 01.01.	1'231'922.18		571'660.96	
21900 Excédent de charges de l'exercice	3'348'011.93		3'442'182.89	
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges courant		2'649'680.00		2'698'000.01
<b>210. Capital propre</b>		<b>-752'947.74</b>		<b>-127'457.93</b>
<b>21. Fonds propres/capital de la Fondation</b>		<b>-752'947.74</b>		<b>-127'457.93</b>
<b>2. Passifs</b>		<b>8'196'238.93</b>		<b>8'476'682.80</b>
<b>Bilan - Totaux égaux - ACTIFS / PASSIFS</b>	<b>8'196'238.93</b>	<b>8'196'238.93</b>	<b>8'476'682.80</b>	<b>8'476'682.80</b>