

PERTES ET PROFITS - 2019

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2019-budget	
	2018	2019		Fr.	%
3. Charges de personnel					
30. Salaires formations					
30000 Enseignement	542'689.85	526'899.65	494'021.10	32'878.55	6.7%
30200 Remplacements	43'392.68	45'447.70	11'100.12	34'347.58	309.4%
30900 Récupération LAA		-188.00	0.00	-188.00	
30910 Récupération APG-AMAT		-25'480.00	0.00	-25'480.00	
30. Salaires formations	586'082.53	546'679.35	505'121.22	41'558.13	8.2%
31. Educateurs, MSP					
31000 Education	1'926'339.31	1'990'854.58	2'024'336.45	-33'481.87	-1.7%
31100 Veilles	202'831.46	212'996.83	193'374.70	19'622.13	10.1%
31200 Remplacements	81'641.17	86'102.60	69'221.50	16'881.10	24.4%
31300 Stages et apprentissages	42'501.10	37'440.10	50'031.23	-12'591.13	-25.2%
31500 Personnel soignant	10'072.40	10'167.30	10'167.40	-0.10	0.0%
31900 Récupération LAA	1'659.90	-32'595.80	-15'000.00	-17'595.80	117.3%
31910 Récupération APG-AMAT		-392.00	0.00	-392.00	
31. Educateurs, MSP	2'265'045.34	2'304'573.61	2'332'131.28	-27'557.67	-1.2%
32. Salaires thérapies					
32020 Art-thérapie		23'033.04	30'940.85	-7'907.81	-25.6%
32100 Orthophonie et psychomotricité	51'262.90	52'155.70	51'985.90	169.80	0.3%
32200 Remplacements		4'766.45	0.00	4'766.45	
32910 Récupération APG-AMAT		-3'976.00	0.00	-3'976.00	
32. Salaires thérapies	51'262.90	75'979.19	82'926.75	-6'947.56	-8.4%
33. Salaires Direction et Administrations					
33000 Direction	486'325.44	477'257.65	490'434.15	-13'176.50	-2.7%
33100 Administration	203'459.30	210'790.05	210'177.10	612.95	0.3%
33200 Remplaçant(e)s	23'349.15	1'721.05	0.00	1'721.05	
33300 Stagiaires et apprentis	14'038.60	10'730.25	10'711.64	18.61	0.2%
33900 Récupération LAA	-6'918.50			0.00	
33. Salaires Direction et Administrations	720'253.99	700'499.00	711'322.89	-10'823.89	-1.5%
34. Salaires économat et service de maison					
34000 Personnel hôtelier, de cafeteria	169'562.08	169'171.28	172'549.70	-3'378.42	-2.0%
34200 Remplaçant(e)s	3'650.95	27'116.23	0.00	27'116.23	
34300 Stagiaires et apprentis	0.00	3'590.70	3'606.16	-15.46	-0.4%
34400 Personnel de buanderie et lingerie	95'274.40	96'797.45	102'190.30	-5'392.85	-5.3%
34900 Récupération LAA	0.00	-21'226.50	0.00	-21'226.50	
34. Salaires économat et service de maison	268'487.43	275'449.16	278'346.16	-2'897.00	-1.0%
35. Salaires Services Techniques					
35000 Salaires conciergerie	234'654.12	239'642.89	230'482.65	9'160.24	4.0%
35200 Remplaçant(e)s	57.90	1'613.55	0.00	1'613.55	
35900 Récupérations LAA		-680.00	0.00	-680.00	
35. Salaires Services Techniques	234'712.02	240'576.44	230'482.65	10'093.79	4.4%

PERTES ET PROFITS - 2019

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2019-budget	
	2018	2019		Fr.	%
37. Charges Sociales					
37000 AVS, AC, Allocations familiales	352'149.00	357'131.95	347'930.00	9'201.95	2.6%
37100 Caisse de pensions (LPP)	471'460.00	520'057.55	551'030.00	-30'972.45	-5.6%
37200 LAA	8'137.95	6'408.75	15'080.00	-8'671.25	-57.5%
37300 APG maladie (80%, 31ème)		34'760.35	34'070.00	690.35	2.0%
37400 Cotisations CCT-ES	5'302.85	5'389.90	5'480.00	-90.10	-1.6%
37450 Contributions aux structures d'accueil de l'enfance	7'545.75	7'619.45	7'480.00	139.45	1.9%
37600 Allocations complémentaires	47'750.75	38'476.85	36'900.00	1'576.85	4.3%
37700 Fonds formation et perfectionnement professionnel	3'648.30	3'683.95	3'610.00	73.95	2.0%
37830 Prov ch soc 13ème	0.30	-1.60		-1.60	
37950 Prestations en nature	37'680.70	45'053.20	45'000.00	53.20	0.1%
37. Charges Sociales	933'675.60	1'018'580.35	1'046'580.00	-27'999.65	-2.7%
38. Autres charges du personnel					
38000 Recrutement de personnel		767.40	2'000.00	-1'232.60	-61.6%
38100 Formation et perfectionnement	16'741.45	16'097.00	22'010.00	-5'913.00	-26.9%
38120 Fonds en faveur de la formation professionnelle	517.60	734.80	490.00	244.80	50.0%
38900 Autres charges de personnel	241.25	243.20	900.00	-656.80	-73.0%
38910 Pécule aux usagers	1'699.30	1'598.10	3'000.00	-1'401.90	-46.7%
38920 Frais de fonctionnement CNPea	30'761.00	28'970.00	31'960.00	-2'990.00	-9.4%
38930 Visites médicales	236.65	20.85	0.00	20.85	
38. Autres charges du personnel	50'197.25	48'431.35	60'360.00	-11'928.65	-19.8%
39. Honoraires pour prestations de tiers					
39100 Frais CNPea (salaires)	222'885.00	224'899.35	218'600.00	6'299.35	2.9%
39110 Prestations de psychomotricité	27'291.75	26'965.35	28'500.00	-1'534.65	-5.4%
39120 Prestations de thérapie, par des intervenants externes	1'800.00	225.00	3'000.00	-2'775.00	-92.5%
39200 Frais du GIS	2'800.00	0.00	3'000.00	-3'000.00	
39400 Personnel temporaire(intérimaires, soutien scolaire,...)	6'399.00	5'563.35	15'000.00	-9'436.65	-62.9%
39900 Autres honoraires	3'650.00	3'160.00	6'000.00	-2'840.00	-47.3%
39. Honoraires pour prestations de tiers	264'825.75	260'813.05	274'100.00	-13'286.95	-4.8%
3. Charges de personnel	5'374'542.81	5'471'581.50	5'521'370.95	-49'789.45	-0.9%

PERTES ET PROFITS - 2019

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2019-budget	
	2018	2019		Fr.	%
4. Autres charges d'exploitations					
40. Matériel médical d'exploitation					
40010 Médicaments	1'064.80	1'282.15	1'200.00	82.15	6.8%
40020 Soins sanitaires	1'083.55	1'237.85	1'000.00	237.85	23.8%
40030 Examens de laboratoire / analyse d'urine	344.60	0.00	300.00	-300.00	
40040 Prestat. médicales fournies par des tiers (Dentiste scolaire)	1'587.20	1'264.00	1'500.00	-236.00	-15.7%
40060 Matériel de pansements / À usage unique	81.90	416.40	600.00	-183.60	-30.6%
40100 Prévention SIDA	640.00	2'624.00	1'000.00	1'624.00	162.4%
40. Matériel médical d'exploitation	4'802.05	6'824.40	5'600.00	1'224.40	21.9%
41. Produits alimentaires et boissons					
41000 Vivres	165'942.39	168'857.65	157'000.00	11'857.65	7.6%
41500 Boissons	26'996.15	25'947.87	25'000.00	947.87	3.8%
41. Produits alimentaires et boissons	192'938.54	194'805.52	182'000.00	12'805.52	7.0%
42. Ménage					
42000 Textiles et substituts de textiles	4'671.50	2'141.90	4'500.00	-2'358.10	-52.4%
42010 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	53.00	1'486.50	500.00	986.50	197.3%
42100 Articles de ménage et ustensiles	3'802.50	4'034.67	5'500.00	-1'465.33	-26.6%
42110 Matériel d'éclairage	1'706.45	1'604.75	2'000.00	-395.25	-19.8%
42120 Matériel de cuisine, vaisselle	5'197.30	5'141.19	6'500.00	-1'358.81	-20.9%
42140 Matériel divers	48.05	120.05	500.00	-379.95	-76.0%
42200 Produits de lessives et de nettoyage	9'106.90	7'874.05	9'000.00	-1'125.95	-12.5%
42230 Produits pour traitement de l'eau (piscine)	3'306.90	2'509.00	4'000.00	-1'491.00	-37.3%
42550 Nettoyage et désinfection		528.50	0.00	528.50	
42. Ménage	27'892.60	25'440.61	32'500.00	-7'059.39	-21.7%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles					
43000 Entretien et réparation des immeubles	29'909.60	31'705.00	45'000.00	-13'295.00	-29.5%
43050 Charges et entretien - Patrimoine	68'271.65	38'897.75	66'705.00	-27'807.25	-41.7%
43051 Charges - F.-L. Borel	20'261.85	7'212.60	9'330.00	-2'117.40	-22.7%
43052 Charges - A. Borel	4'124.25	4'789.25	6'750.00	-1'960.75	-29.0%
43053 Charges - Schelling	5'898.85	4'163.60	11'405.00	-7'241.40	-63.5%
43054 Charges - Etienne	7'473.45	4'160.95	6'020.00	-1'859.05	-30.9%
43055 Charges - I & Annexe	7'061.55	5'042.50	15'500.00	-10'457.50	-67.5%
43056 Charges - Junod	14'677.90	8'366.70	10'320.00	-1'953.30	-18.9%
43059 Charges - Divers	8'773.80	5'162.15	7'380.00	-2'217.85	-30.1%
43060 Charges et entretien - Garages	7'280.80	6'480.85	8'440.00	-1'959.15	-23.2%
43061 Charges - Garage - G	6'526.05	5'878.00	7'830.00	-1'952.00	-24.9%
43062 Charges - Garage - Fer à Cheval	754.75	602.85	610.00	-7.15	-1.2%
43070 Charges et entretien - Domaines	37'759.30	40'363.39	22'970.00	17'393.39	75.7%
43071 Charges - Domaine - Dombresson	27'090.00	28'034.65	17'350.00	10'684.65	61.6%
43072 Charges - Domaine - Posats	9'884.65	12'187.99	5'150.00	7'037.99	136.7%
43073 Charges - Domaine - Vignes	784.65	140.75	470.00	-329.25	-70.1%
43100 Entretien et réparation mobilier et machines	16'492.19	18'639.95	26'500.00	-7'860.05	-29.7%
43200 Entretien et exploitation des véhicules	6'386.25	3'572.10	10'000.00	-6'427.90	-64.3%
43220 Exploitation véhicules (carburant)	5'604.85	6'289.70	7'500.00	-1'210.30	-16.1%
43300 Entretien des équipements informatiques et de communication	250.60	241.85	1'000.00	-758.15	-75.8%
43800 Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	3'330.05	6'368.35	6'000.00	368.35	6.1%
43820 Sécurité immeuble	9'708.40	9'131.95	12'000.00	-2'868.05	-23.9%
43900 Plantations, fourniture pour les aménagements extérieurs	644.50	665.20	1'000.00	-334.80	-33.5%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles	185'638.19	162'356.09	207'115.00	-44'758.91	-21.6%
44. Charges d'investissement					
44000 Loyers	11'736.00	19'361.00	14'400.00	4'961.00	34.5%
44150 Investissements non activés	0.00	2'905.25	6'000.00	-3'094.75	-51.6%
44200 Intérêts et frais bancaires et postaux	5'317.24	2'165.55	11'000.00	-8'834.45	-80.3%
44210 Intérêts - Emprunt prévoyance.ne	21'667.30	25'010.90	25'250.00	-239.10	-0.9%
44220 Intérêts - Caution Etat NE - Prêt RFV	3'095.35	2'992.90	2'992.90	0.00	0.0%
44230 Intérêts - Caution Etat NE - Trésorerie	23'750.00	7'250.00	12'500.00	-5'250.00	-42.0%
44400 Intérêts hypothécaires	108'438.10	112'318.05	132'440.00	-20'121.95	-15.2%
44500 Amortissement immeubles	83'933.50	101'160.00	113'360.00	-12'200.00	-10.8%
44600 Amortissement mobilier et équipement	31'663.00	36'566.00	39'008.00	-2'442.00	-6.3%
44700 Amortissement véhicules	8'320.00	9'027.90	8'320.00	707.90	8.5%
44800 Amortissement informatique et communication	2'513.00	2'331.00	2'186.00	145.00	6.6%
44900 Amortissement prêt RFV - prévoyance.ne	20'482.70	39'223.85	42'828.70	-3'604.85	-8.4%
44. Charges d'investissement	320'916.19	360'312.40	410'285.60	-49'973.20	-12.2%

PERTES ET PROFITS - 2019

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2019-budget	
	2018	2019		Fr.	%
45. Energie et Eau					
45000 Electricité	40'138.65	31'827.40	40'000.00	-8'172.60	-20.4%
45200 Combustibles	111'412.10	116'083.95	100'000.00	16'083.95	16.1%
45500 Eau	14'063.90	16'883.00	20'000.00	-3'117.00	-15.6%
45. Energie et Eau	165'614.65	164'794.35	160'000.00	4'794.35	3.0%
46. Ecole, formation et loisirs					
46001 Matériel - Scolaire et ACT	8'807.45	8'897.45	15'500.00	-6'602.55	-42.6%
46003 Matériel - Préformation	11'514.45	9'034.05	10'000.00	-965.95	-9.7%
46100 Matériel de bricolage et d'habileté manuelle	701.60	393.25	2'000.00	-1'606.75	-80.3%
46200 Bibliothèque	1'188.00	587.80	2'000.00	-1'412.20	-70.6%
46300 Loisirs, animation	16'111.25	22'801.00	23'000.00	-199.00	-0.9%
46400 Excursions et visites	2'200.90	2'313.90	2'500.00	-186.10	-7.4%
46500 Camps	13'276.00	19'245.50	20'000.00	-754.50	-3.8%
46600 Contributions d'écologie aux communes scolaires	28'727.05	22'874.70	24'000.00	-1'125.30	-4.7%
46700 Soins aux petits animaux	2'130.25	4'076.30	2'500.00	1'576.30	63.1%
46710 Matériel de thérapie	486.91	237.60	1'000.00	-762.40	-76.2%
46720 Matériel de sport	7'129.00	3'833.40	7'000.00	-3'166.60	-45.2%
46730 Matériel audio-visuel	454.70	1'264.20	1'500.00	-235.80	-15.7%
46900 Frais divers		245.00	500.00	-255.00	-51.0%
46. Ecole, formation et loisirs	92'727.56	95'804.15	111'500.00	-15'695.85	-14.1%
47. Bureau et Administration					
47000 Matériel de bureau, imprimés	8'323.50	8'370.25	9'000.00	-629.75	-7.0%
47100 Communications (téléphones, Internet)	9'342.80	9'439.70	9'000.00	439.70	4.9%
47110 Téléphone mobile	4'489.55	3'548.60	6'000.00	-2'451.40	-40.9%
47120 Frais de port et d'emballage	3'157.90	4'381.80	3'500.00	881.80	25.2%
47140 Concessions TV et radio	1'195.60	482.55	2'000.00	-1'517.45	-75.9%
47200 Journaux, littérature spéciale	2'605.70	1'824.95	3'000.00	-1'175.05	-39.2%
47400 Débours	37'348.70	31'531.15	38'000.00	-6'468.85	-17.0%
47500 Maintenance logiciels informatiques et de communication	13'182.50	14'442.15	13'300.00	1'142.15	8.6%
47510 Nœud cantonal	5'277.30	5'277.30	5'300.00	-22.70	-0.4%
47520 Pro-Concept (ex-SIDIS)	18'549.55	14'139.10	18'600.00	-4'460.90	-24.0%
47530 Logiciels divers/Petit matériel informatique divers	4'143.30	4'148.40	4'500.00	-351.60	-7.8%
47700 Prestations administratives de tiers (finances et comptabili	0.00	42.00	2'000.00	-1'958.00	-97.9%
47800 Conseils, révision des comptes	9'991.00	9'991.00	11'000.00	-1'009.00	-9.2%
47900 Rapport annuel	325.25	325.25	400.00	-74.75	-18.7%
47930 Cotisations à des associations et à des sociétés	11'169.05	11'270.60	11'500.00	-229.40	-2.0%
47990 Autres dépenses			500.00	-500.00	
47. Bureau et Administration	129'101.70	119'214.80	137'600.00	-18'385.20	-13.4%
49. Autres charges d'exploitation					
49000 Primes assurances chose et responsabilité civile	4'150.60	4'225.00	4'300.00	-75.00	-1.7%
49020 Assurance juridique	1'736.00	1'736.00	1'736.00	0.00	0.0%
49040 Assurance mobilier et machines	2'885.50	2'885.50	2'900.00	-14.50	-0.5%
49050 Assurance incendie immeubles (ECAP) et dégâts d'eau	13'366.10	13'649.15	13'900.00	-250.85	-1.8%
49060 Assurance véhicules	7'226.45	4'875.05	7'000.00	-2'124.95	-30.4%
49100 Taxes et redevances véhicules	3'167.00	2'877.00	3'200.00	-323.00	-10.1%
49200 Evacuation de déchets et eaux usées	30'789.52	30'300.01	30'000.00	300.01	1.0%
49530 Repas non pris	2'270.00	4'703.90	2'000.00	2'703.90	135.2%
49550 Frais d'aumônerie	9'699.25	12'799.15	11'500.00	1'299.15	11.3%
49900/20 Autres charges d'exploitation - Décorations	517.40	579.75	500.00	79.75	16.0%
49. Autres charges d'exploitation	75'807.82	78'630.51	77'036.00	1'594.51	2.1%
4. Autres charges d'exploitations	1'195'439.30	1'208'182.83	1'323'636.60	-115'453.77	-8.7%

PERTES ET PROFITS - 2019

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2019-budget	
	2018	2019		Fr.	%
6. Produits d'exploitation				0.00	
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale					
60100 Contributions des communes (subsidés scolaires)	-378'975.30	-416'918.80	-280'000.00	-136'918.80	48.9%
60200 Contributions des répondants ou des parents, internes	-176'640.00	-216'330.00			
60210 Contributions des répondants ou des parents, externes	-18'803.00	-20'360.00	-206'367.00	-35'187.00	17.1%
60215 Contributions des répondants ou des parents, PCI/PCE	-4'112.00	-4'864.00			
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale	-578'530.30	-658'472.80	-486'367.00	-172'105.80	35.4%
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale					
61000 Contributions du canton de domicile	-512'528.00	-445'326.00	-1'190'549.00	309'235.00	-26.0%
61310 Contributions des personnes accompagnées, taxe absence	-342'100.00	-435'988.00			
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale	-854'628.00	-881'314.00	-1'190'549.00	309'235.00	-26.0%
62. Revenus découlant d'autres prestations					
62130 Contrib aux services pédago-thérap. (CNPea - AI)	-7'136.90	0.00	-12'620.00	12'620.00	
62140 Contrib aux services pédago-thérap. (CNPea - Caisse Mal.)	-134'607.80	-172'190.35	-126'500.00	-45'690.35	36.1%
62210 Contrib. aux mesures médico-thérapeutiques	-11'928.00	-13'248.00	-14'000.00	752.00	-5.4%
62. Revenus découlant d'autres prestations	-153'672.70	-185'438.35	-153'120.00	-32'318.35	21.1%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital					
66000 Revenus locatifs - Patrimoine	-176'895.05	-168'895.70	-171'321.86	2'426.16	-1.4%
66001 Revenus locatifs - F.-L. Borel	-27'746.10	-24'006.00	-29'116.80	5'110.80	-17.6%
66002 Revenus locatifs - A. Borel	-21'420.90	-21'600.00	-19'440.00	-2'160.00	11.1%
66003 Revenus locatifs - Schelling	-28'221.70	-26'685.00	-27'442.26	757.26	-2.8%
66004 Revenus locatifs - Etienne	-27'934.40	-28'656.00	-25'790.40	-2'865.60	11.1%
66005 Revenus locatifs - I & Annexe	-35'012.85	-35'142.70	-32'319.00	-2'823.70	8.7%
66006 Revenus locatifs - Junod	-32'625.10	-30'620.00	-35'213.40	4'593.40	-13.0%
66009 Revenus locatifs - Divers	-3'934.00	-2'186.00	-2'000.00	-186.00	9.3%
66010 Revenus locatifs - Garages	-19'530.80	-18'972.00	-16'792.20	-2'179.80	13.0%
66011 Revenus locatifs - Garage - G	-9'218.45	-9'360.00	-8'892.00	-468.00	5.3%
66012 Revenus locatifs - Garage - Fer à Cheval	-10'312.35	-9'612.00	-7'900.20	-1'711.80	21.7%
66100 Produits des domaines	-38'499.40	-51'580.00	-55'952.00	4'372.00	-7.8%
66101 Produits du domaine - Dombresson	-27'447.40	-31'568.00	-29'500.00	-2'068.00	7.0%
66102 Produits du domaine - Posats	-6'492.50	-15'452.50	-21'892.50	6'440.00	-29.4%
66103 Revenus locatifs des vignes	-4'559.50	-4'559.50	-4'559.50	0.00	0.0%
66200 Produits des forêts	-1'095.60	-1'480.00	0.00	-1'480.00	
66300 Produits des véhicules	-798.20	-968.00	-1'500.00	532.00	-35.5%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital	-236'819.05	-241'895.70	-245'566.06	3'670.36	-1.5%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers					
68000 Nourriture du personnel *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-4'190.00	-5'066.00	-5'000.00	-66.00	1.3%
68050 Prestations en nature *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-37'680.70	-45'053.20	-45'000.00	-53.20	0.1%
68100 Loyers bâtiments d'exploitation	-59'600.80	-58'060.80	-60'000.00	1'939.20	-3.2%
68300 Ventes au personnel et à des tiers	-4'679.80	-6'675.40	-5'000.00	-1'675.40	33.5%
68400 Produits de la lingerie	-480.00	-3'264.60	-480.00	-2'784.60	580.1%
68910 Indemnités sinistres	-3'390.05	-8'500.50	-8'500.50		
68920 Indemnités praticiens formateurs	-11'985.00	-14'728.85	-7'650.00	-7'078.85	92.5%
68960 Recettes piscine	-6'300.00	-4'405.00	-7'000.00	2'595.00	-37.1%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers	-128'306.35	-145'754.35	-130'130.00	-15'624.35	12.0%
69. Contributions à l'exploitation					
69130 Redistribution produit taxe CO2	-6'076.30	-5'280.60	-3'000.00	-2'280.60	76.0%
69300 Contributions de la Confédération	-776'254.00	-783'004.00	-770'000.00	-13'004.00	1.7%
69500 Contributions aux traitements des enseignants	-310'300.60	-300'760.10	-246'827.75	-53'932.35	21.9%
69. Contributions à l'exploitation	-1'092'630.90	-1'089'044.70	-1'019'827.75	-69'216.95	6.8%
6. Produits d'exploitation	-3'044'587.30	-3'201'919.90	-3'225'559.81	23'639.91	-0.7%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6'569'982.11	6'679'764.33	6'845'007.55	-165'243.22	-2.4%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-3'044'587.30	-3'201'919.90	-3'225'559.81	23'639.91	-0.7%
EXCÉDENT DE CHARGES SUBVENTIONNÉ	3'525'394.81	3'477'844.43	3'619'447.74	-141'603.31	-3.9%
Provision pour apport supplémentaire à prévoyance.ne (03.01.2019)	432'582.00				
À réserve de fluctuation sur excédent de charges 2019		141'603.31			
EXCÉDENT DE CHARGES FINAL	3'525'394.81	3'619'447.74	3'619'447.74	0.00	0.0%

Compte	B I L A N			
	FLB			
	Au 31.12.2018		Au 31.12.2019	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1. Actifs				
10. Actifs circulants				
100. Liquidités et titres				
100.0 Liquidités				
10000 Caisse principale	9'510.10		11'118.80	
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	
100.0 Liquidités	12'110.10		13'718.80	
101.0 Chèques postaux				
10100 Compte chèques postal	59'644.50		108'875.25	
10110 CCP (prélèvements) 15-181129-3	0.00		2'415.43	
101.0 Chèques postaux	59'644.50		111'290.68	
102.0 Banques				
10219 Garantie loyer	1'975.05		6'418.65	
102.0 Banques	1'975.05		6'418.65	
105.0 Débiteurs				
10501 Débiteurs élèves	10'941.33		0.00	
10510 Débiteurs PC/PCE	1'121.00		1'121.00	
10560 Avances de frais aux usagers à refacturer	178.90		0.00	
105.0 Débiteurs	12'241.23		1'121.00	
106.0 Autres débiteurs				
10600 Clients représentants légaux	199'630.67		233'935.42	
10601 Autres débiteurs	33'368.00		29'259.50	
10602 Clients VIN	6'291.90		3'763.00	
10605 Débiteurs - Écolage	406'403.00		434'074.80	
10606 Débiteurs - Locataires	28'246.65		34'615.15	
10611 Canton de Berne	48'536.00		18'512.00	
10612 Canton du Jura	31'169.80		28'497.80	
10613 Canton de Genève	61'424.15		62'811.80	
10614 Canton de Fribourg	34'509.00		38'451.50	
10620 Impôt anticipé	52.80		52.80	
10640 Compte d'attente		490.75	105.70	
106.0 Autres débiteurs	849'141.22		884'079.47	

B I L A N	FLB			
	Au 31.12.2018		Au 31.12.2019	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Compte				
107.0 Stocks				
10700 Stock - Vivres et boissons	25'121.30		30'647.90	
10710 Stock - Lingerie pour l'exploitation	2'398.20		2'398.20	
10730 Stock - Combustibles	400.00		1'056.00	
10740 Stock - Fourrage	4'664.00		4'664.00	
10750 Stock - Produits de nettoyage	3'756.00		4'567.75	
107.0 Stocks	36'339.50		43'333.85	
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES				
10851 Stock - Caissettes 3 bouteilles	78.60		43.20	
10852 Stock - Caissettes 6 bouteilles	107.40		107.40	
10868 Stock - Pain-Blanc 2018	0.00		1'875.55	
10877 Stock - Oeil-de-Perdrix 2017	2'855.90		622.00	
10884 Stock - Pinot Noir 2014	1'471.50		0.00	
10886 Stock - Pinot Noir 2016	11'094.10		4'997.85	
10896 Stock - Chasselas - Cuvée 2017	1'208.70		0.00	
10897 Stock - Chasselas - Cuvée 2018	0.00		3'095.60	
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES	16'816.20		10'741.60	
109.0 Comptes régularisation d'actif				
10900 Actifs transitoires	107'042.60		37'705.75	
11400 Passage "Inondations"	0.00		617'313.18	
109.0 Comptes régularisation d'actif	107'042.60		655'018.93	
100. Liquidités et titres	1'095'310.40		1'725'722.98	
10. Actifs circulants	1'095'310.40		1'725'722.98	
11. Actif Immobilisé				
110. Immeubles				
11050 Immeubles - Exploitation principale	2'729'890.66		2'632'443.81	
11051 Immeubles - Exploitation annexe (Patrimoine)	2'083'353.60		2'050'555.30	
11057 Travaux - Posats	122'067.00		182'304.25	
11058 Travaux - Rénovation énergétique	3'348'909.60		6'841'735.15	
11059 Travaux - Parking et cuisines	241'925.70		241'925.70	
11080 OFJ - Subvention rénovation		1'965'734.00		1'965'734.00
110. Immeubles	6'560'412.56		9'983'230.21	
111. Equipements				
11100 Equipement - Exploitation principale	216'730.40		193'381.50	
11110 Equipement - Exploitation annexe	35'646.40		34'117.40	
11120 Equipement - Machine à café	2'084.10		1'664.10	
111. Equipements	254'460.90		229'163.00	
112. Véhicules				
11200 Véhicules	76'594.00		71'545.10	
11210 Véhicules - Fiat Panda 5x (03/2017)	36'358.00		22'358.00	
112. Véhicules	112'952.00		93'903.10	
113. Informatique et communication				
11300 Systèmes informatiques et de communication	899.60		4'247.25	
113. Informatique et communication	899.60		4'247.25	
11. Actif Immobilisé	6'928'725.06		10'310'543.56	
1. Actifs	8'024'035.46		12'036'266.54	

B I L A N	FLB				
	Compte	Au 31.12.2018		Au 31.12.2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
2. Passifs					
20. Capitaux étrangers					
200. Créanciers					
200.0 Créanciers					
20000 Fournisseurs (comptabilité auxiliaire)		225'384.01		437'903.01	
20001 Fournisseurs		27'018.70		31'045.50	
20020 Caisse de compensation		12'268.95		13'819.70	
20030 Prévoyance.ne		0.00		0.00	
20050 LAA - Zürich Assurances		856.40		1'815.55	
20060 LAAC - Zürich Assurances	202.50			371.60	
20080 APG - CSS		105.55		188.85	
20081 APG - Maladie (80%, 31ème)				2'024.40	
200.0 Créanciers		265'431.11		487'168.61	
201.0 Autres créanciers					
20100 Impôts à la source		3'674.30	1'005.80		
20101 Cagnotte		16'663.75		17'996.60	
20110 Argent de poche					
201.0 Autres créanciers		20'338.05		16'990.80	
202.0 Dettes financières					
20200 BCN - C/c Z 0044.00.06	739'002.87		230'448.82		
20250 BCN - Avance à terme		1'300'000.00			
20260 BCN - "20+600", prévoyance.ne (emprunt)				414'557.75	
20290 prévoyance.ne - "RFV", prévoyance.ne (emprunt)		598'582.65		577'383.05	
202.0 Dettes financières		1'159'579.78		761'491.98	
204.0 Passifs transitoires					
20400 Passifs transitoires		12'772.10		31'883.70	
204.0 Passifs transitoires		12'772.10		31'883.70	
206.0 Dettes hypothécaires					
20600 BCN - C/construction 1026.66.97.7	2'459'841.30		906'842.50		
20650 BCN - Hypothèque U 0044.00.05		3'245'300.00		3'195'500.00	
20660 BCN - Hypothèque 1014.49.45.4		3'421'098.75		3'368'831.25	
20670 BCN - Hypothèque 1030.11.20.5 (Rénovation)		1'985'000.00		3'947'725.00	
206.0 Dettes hypothécaires		6'191'557.45		9'605'213.75	
208.0 Provisions					
20800 Provisions 13ème Salaire		0.90	0.70		
20810 Provision - prévoyance.ne (apport 2019)		432'582.00			
20820 Provision - Réserve de fluctuation				141'603.31	
208.0 Provisions		432'582.90		141'602.61	
200. Créanciers		8'082'261.39		11'044'351.45	
20. Capitaux étrangers		8'082'261.39		11'044'351.45	

B I L A N	FLB				
	Compte	Au 31.12.2018		Au 31.12.2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
21. Fonds propres/capital de la Fondation					
210. Capital propre					
21000 Capital		1'019'017.17		1'019'017.17	
21110 Réserve (Mimosa - Cadeaux -)		31'811.34		32'028.49	
21120 Fonds "Colonie de vacances"		8'485.75		8'485.75	
21130 Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"		25'119.72		28'266.37	
21140 Fonds "Geneviève FALLET"		3'449.25		3'052.90	
21160 Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"		18'625.94		18'625.94	
21165 Fonds "Pierre Mercier" - Suivis NET		0.00		14'786.60	
21166 Fonds "Chaine du Bonheur" - Suivis innovants		0.00		4'261.50	
21175 Fonds "Pierre Mercier" - PRISMA, Perspectives		13'778.10		9'278.10	
21180 Fonds "Equipements LOISIRS"		13'128.00		1'155.95	
21190 Dons divers		3'238.65		3'048.71	
21900 Résultat reporté	551'178.24		981'644.65		
21900 Excédent de charges de l'exercice	3'957'976.81		3'619'447.74		
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges courant		3'314'275.20		3'891'000.00	
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges année suivante				560'000.00	
210. Capital propre		-58'225.93		991'915.09	
21. Fonds propres/capital de la Fondation		-58'225.93		991'915.09	
2. Passifs		8'024'035.46		12'036'266.54	

Bilan - Totaux égaux - ACTIFS / PASSIFS	8'024'035.46	8'024'035.46	12'036'266.54	12'036'266.54
--	---------------------	---------------------	----------------------	----------------------