

PERTES ET PROFITS - 2020

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2020-budget	
	2019	2020		Fr.	%
3. Charges de personnel					
30. Salaires formations					
30000 Enseignement	526'899.65	504'630.45	498'151.55	6'478.90	1.3%
30200 Remplacements	45'447.70	37'370.70	11'100.12	26'270.58	236.7%
30900 Récupération LAA + maladie	-188.00	0.00	0.00	0.00	
30910 Récupération APG-AMAT	-25'480.00	-16'878.40	0.00	-16'878.40	
30. Salaires formations	546'679.35	525'122.75	509'251.67	15'871.08	3.1%
31. Educateurs, MSP					
31000 Education	1'990'854.58	2'019'564.70	2'031'774.95	-12'210.25	-0.6%
31100 Veilles	212'996.83	220'982.26	195'878.70	25'103.56	12.8%
31200 Remplacements	86'102.60	98'992.35	69'221.50	29'770.85	43.0%
31300 Stages et apprentissages	37'440.10	40'603.83	46'771.63	-6'167.80	-13.2%
31500 Personnel soignant / Team CoroBorel	10'167.30	23'206.02	10'240.10	12'965.92	126.6%
31900 Récupération LAA + maladie	-32'595.80	-48'412.10	-15'000.00	-33'412.10	222.7%
31910 Récupération APG-AMAT	-392.00	-12'893.50	0.00	-12'893.50	
31. Educateurs, MSP	2'304'573.61	2'342'043.56	2'338'886.88	3'156.68	0.1%
32. Salaires thérapies					
32020 Art-thérapie	23'033.04	24'649.14	30'940.85	-6'291.71	-20.3%
32100 Orthophonie et psychomotricité	52'155.70	52'494.10	52'596.00	-101.90	-0.2%
32200 Remplacements	4'766.45	1'198.80	0.00	1'198.80	
32300 Stages	0.00	1'705.00	0.00	1'705.00	
32910 Récupération APG-AMAT	-3'976.00	-1'512.00	0.00	-1'512.00	
32. Salaires thérapies	75'979.19	78'535.04	83'536.85	-5'001.81	-6.0%
33. Salaires Direction et Administrations					
33000 Direction	477'257.65	480'808.95	492'164.40	-11'355.45	-2.3%
33100 Administration	210'790.05	208'392.30	210'951.00	-2'558.70	-1.2%
33200 Remplaçant(e)s	1'721.05	20'975.30	0.00	20'975.30	
33300 Stagiaires et apprentis	10'730.25	13'904.35	13'820.49	83.86	0.6%
33900 Récupération LAA + maladie	0.00	-29'931.00	0.00	-29'931.00	
33910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	0.00	-1'012.70	0.00	-1'012.70	
33. Salaires Direction et Administrations	700'499.00	693'137.20	716'935.89	-23'798.69	-3.3%
34. Salaires économat et service de maison					
34000 Personnel hôtelier, de cafeteria	169'171.28	169'099.45	175'487.30	-6'387.85	-3.6%
34200 Remplaçant(e)s	27'116.23	2'972.35	0.00	2'972.35	
34300 Stagiaires et apprentis	3'590.70	3'250.00	10'730.33	-7'480.33	-69.7%
34400 Personnel de buanderie et lingerie	96'797.45	96'234.30	102'953.00	-6'718.70	-6.5%
34900 Récupération LAA + maladie	-21'226.50	-1'605.50	0.00	-1'605.50	
34910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	0.00	-2'033.30	0.00	-2'033.30	
34. Salaires économat et service de maison	275'449.16	267'917.30	289'170.63	-21'253.33	-7.3%
35. Salaires Services Techniques					
35000 Salaires conciergerie	239'642.89	225'074.57	231'743.40	-6'668.83	-2.9%
35200 Remplaçant(e)s	1'613.55	0.00	0.00	0.00	
35300 Stages	0.00	9'650.80	0.00	9'650.80	
35900 Récupérations LAA + maladie	-680.00	-743.25	0.00	-743.25	
35. Salaires Services Techniques	240'576.44	233'982.12	231'743.40	2'238.72	1.0%

PERTES ET PROFITS - 2020

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2020-budget	
	2019	2020		Fr.	%
37. Charges Sociales					
37000 AVS, AC, Allocations familiales	357'131.95	357'186.65	350'400.00	6'786.65	1.9%
37100 Caisse de pensions (LPP)	520'057.55	523'286.30	557'760.00	-34'473.70	-6.2%
37200 LAA	6'408.75	6'137.20	15'210.00	-9'072.80	-59.7%
37300 APG maladie (80%, 31ème)	34'760.35	35'042.15	38'500.00	-3'457.85	-9.0%
37400 Cotisations CCT-ES	5'389.90	5'397.45	5'510.00	-112.55	-2.0%
37450 Contributions aux structures d'accueil de l'enfance	7'619.45	7'535.20	7'530.00	5.20	0.1%
37600 Allocations complémentaires	38'476.85	37'347.10	37'740.00	-392.90	-1.0%
37700 Fonds formation et perfectionnement professionnel	3'683.95	3'642.15	3'640.00	2.15	0.1%
37710 Fonds formation professionnelle initiale en mode dual	0.00	24'365.60	0.00	24'365.60	
37830 Prov ch soc 13ème	-1.60	1.50	0.00	1.50	
37950 Prestations en nature	45'053.20	29'098.20	45'000.00	-15'901.80	-35.3%
37. Charges Sociales	1'018'580.35	1'029'039.50	1'061'290.00	-32'250.50	-3.0%
38. Autres charges du personnel					
38000 Recrutement de personnel	767.40	11'508.75	2'000.00	9'508.75	475.4%
38100 Formation et perfectionnement	16'097.00	9'575.30	22'330.00	-12'754.70	-57.1%
38120 Fonds en faveur de la formation professionnelle	734.80	561.50	490.00	71.50	14.6%
38900 Autres charges de personnel	243.20	844.45	900.00	-55.55	-6.2%
38910 Pécule aux usagers	1'598.10	1'235.00	3'000.00	-1'765.00	-58.8%
38920 Frais de fonctionnement CNPea	28'970.00	22'719.00	31'960.00	-9'241.00	-28.9%
38930 Visites médicales	20.85	85.00	0.00	85.00	
38. Autres charges du personnel	48'431.35	46'529.00	60'680.00	-14'151.00	-23.3%
39. Honoraires pour prestations de tiers					
39100 Frais CNPea (salaires)	224'899.35	171'673.00	218'600.00	-46'927.00	-21.5%
39110 Prestations de psychomotricité	26'965.35	25'048.80	28'500.00	-3'451.20	-12.1%
39120 Prestations de thérapie, par des intervenants externes	225.00	1'190.00	3'000.00	-1'810.00	-60.3%
39200 Frais du GIS	0.00		3'000.00	-3'000.00	
39400 Personnel temporaire(intérimaires, soutien scolaire,...)	5'563.35	5'313.25	15'000.00	-9'686.75	-64.6%
39900 Autres honoraires	3'160.00	2'450.00	6'000.00	-3'550.00	-59.2%
39. Honoraires pour prestations de tiers	260'813.05	205'675.05	274'100.00	-68'424.95	-25.0%
3. Charges de personnel	5'471'581.50	5'421'981.52	5'565'595.32	-143'613.80	-2.6%

PERTES ET PROFITS - 2020

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2020-budget	
	2019	2020		Fr.	%
4. Autres charges d'exploitations					
40. Matériel médical d'exploitation					
40010 Médicaments	1'282.15	621.70	1'200.00	-578.30	-48.2%
40020 Soins sanitaires	1'237.85	926.65	1'000.00	-73.35	-7.3%
40021 Frais sanitaires COVID-19	0.00	4'389.50	0.00	4'389.50	
40030 Examens de laboratoire / analyse d'urine	0.00	0.00	300.00	-300.00	
40040 Prestat. médicales fournies par des tiers (Dentiste scolaire)	1'264.00	1'056.70	1'500.00	-443.30	-29.6%
40060 Matériel de pansements / À usage unique	416.40	196.30	600.00	-403.70	-67.3%
40100 Prévention SIDA	2'624.00	1'605.00	1'000.00	605.00	60.5%
40. Matériel médical d'exploitation	6'824.40	8'795.85	5'600.00	3'195.85	57.1%
41. Produits alimentaires et boissons					
41000 Vivres	168'857.65	160'297.81	157'000.00	3'297.81	2.1%
41500 Boissons	25'947.87	23'857.14	25'000.00	-1'142.86	-4.6%
41. Produits alimentaires et boissons	194'805.52	184'154.95	182'000.00	2'154.95	1.2%
42. Ménage					
42000 Textiles et substituts de textiles	2'141.90	6'253.00	4'500.00	1'753.00	39.0%
42010 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	1'486.50	203.90	500.00	-296.10	-59.2%
42100 Articles de ménage et ustensiles	4'034.67	6'272.80	5'500.00	772.80	14.1%
42110 Matériel d'éclairage	1'604.75	1'252.70	2'000.00	-747.30	-37.4%
42120 Matériel de cuisine, vaisselle	5'141.19	3'787.09	6'500.00	-2'712.91	-41.7%
42140 Matériel divers	120.05	0.00	500.00	-500.00	
42200 Produits de lessives et de nettoyage	7'874.05	9'209.75	9'000.00	209.75	2.3%
42230 Produits pour traitement de l'eau (piscine)	2'509.00	3'342.35	4'000.00	-657.65	-16.4%
42550 Nettoyage et désinfection	528.50	473.90	0.00	473.90	
42. Ménage	25'440.61	30'795.49	32'500.00	-1'704.51	-5.2%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles					
43000 Entretien et réparation des immeubles	31'705.00	20'366.43	45'000.00	-24'633.57	-54.7%
43050 Charges et entretien - Patrimoine	38'897.75	83'529.20	66'705.00	16'824.20	25.2%
43051 Charges - F.-L. Borel	7'212.60	45'411.30	9'330.00	36'081.30	386.7%
43052 Charges - A. Borel	4'789.25	5'803.55	6'750.00	-946.45	-14.0%
43053 Charges - Schelling	4'163.60	7'262.10	11'405.00	-4'142.90	-36.3%
43054 Charges - Etienne	4'160.95	3'991.80	6'020.00	-2'028.20	-33.7%
43055 Charges - I & Annexe	5'042.50	6'753.85	15'500.00	-8'746.15	-56.4%
43056 Charges - Junod	8'366.70	8'220.10	10'320.00	-2'099.90	-20.3%
43059 Charges - Divers	5'162.15	6'086.50	7'380.00	-1'293.50	-17.5%
43060 Charges et entretien - Garages	6'480.85	6'506.20	8'440.00	-1'933.80	-22.9%
43061 Charges - Garage - G	5'878.00	5'906.45	7'830.00	-1'923.55	-24.6%
43062 Charges - Garage - Fer à Cheval	602.85	599.75	610.00	-10.25	-1.7%
43070 Charges et entretien - Domaines	40'363.39	38'191.05	22'970.00	15'221.05	66.3%
43071 Charges - Domaine - Dombresson	28'034.65	28'329.60	17'350.00	10'979.60	63.3%
43072 Charges - Domaine - Posats	12'187.99	9'124.45	5'150.00	3'974.45	77.2%
43073 Charges - Domaine - Vignes	140.75	737.00	470.00	267.00	56.8%
43100 Entretien et réparation mobilier et machines	18'639.95	23'288.05	26'500.00	-3'211.95	-12.1%
43200 Entretien et exploitation des véhicules	3'572.10	10'846.00	10'000.00	846.00	8.5%
43220 Exploitation véhicules (carburant)	6'289.70	6'072.40	7'500.00	-1'427.60	-19.0%
43300 Entretien des équipements informatiques et de communication	241.85	134.00	1'000.00	-866.00	-86.6%
43800 Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	6'368.35	5'088.95	6'000.00	-911.05	-15.2%
43820 Sécurité immeuble	9'131.95	13'779.41	12'000.00	1'779.41	14.8%
43900 Plantations, fourniture pour les aménagements extérieurs	665.20	1'042.40	1'000.00	42.40	4.2%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles	162'356.09	208'844.09	207'115.00	1'729.09	0.8%
44. Charges d'investissement					
44000 Loyers	19'361.00	40'132.60	14'400.00	25'732.60	178.7%
44150 Investissements non activés	2'905.25	130.50	6'000.00	-5'869.50	-97.8%
44200 Intérêts et frais bancaires et postaux	2'165.55	882.14	6'500.00	-5'617.86	-86.4%
44210 Intérêts - Emprunt prévoyance.ne	25'010.90	16'431.90	24'263.85	-7'831.95	-32.3%
44220 Intérêts - Caution Etat NE - Prêt RFV	2'992.90	2'886.90	2'992.90	-106.00	-3.5%
44230 Intérêts - Caution Etat NE - Trésorerie	7'250.00		12'500.00	-12'500.00	
44400 Intérêts hypothécaires	112'318.05	124'421.10	152'300.00	-27'878.90	-18.3%
44500 Amortissement immeubles	101'160.00	125'920.00	140'100.00	-14'180.00	-10.1%
44600 Amortissement mobilier et équipement	36'566.00	41'117.00	40'674.00	443.00	1.1%
44700 Amortissement véhicules	9'027.90	9'027.90	8'320.00	707.90	8.5%
44800 Amortissement informatique et communication	2'331.00	1'446.00	3'165.00	-1'719.00	-54.3%
44900 Amortissement prêt RFV - prévoyance.ne	39'223.85	42'723.15	43'570.70	-847.55	-1.9%
44. Charges d'investissement	360'312.40	405'119.19	454'786.45	-49'667.26	-10.9%

PERTES ET PROFITS - 2020

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2020-budget	
	2019	2020		Fr.	%
45. Energie et Eau					
45000 Electricité	31'827.40	33'895.60	40'000.00	-6'104.40	-15.3%
45200 Combustibles	116'083.95	104'096.40	100'000.00	4'096.40	4.1%
45500 Eau	16'883.00	26'462.76	20'000.00	6'462.76	32.3%
45. Energie et Eau	164'794.35	164'454.76	160'000.00	4'454.76	2.8%
46. Ecole, formation et loisirs					
46001 Matériel - Scolaire et ACT	8'897.45	7'774.30	11'000.00	-3'225.70	-29.3%
46003 Matériel - Préformation	9'034.05	9'687.70	10'000.00	-312.30	-3.1%
46100 Matériel de bricolage et d'habileté manuelle	393.25	397.65	2'000.00	-1'602.35	-80.1%
46200 Bibliothèque	587.80	673.40	2'000.00	-1'326.60	-66.3%
46300 Loisirs, animation	22'801.00	10'290.97	23'000.00	-12'709.03	-55.3%
46400 Excursions et visites	2'313.90	573.00	2'500.00	-1'927.00	-77.1%
46500 Camps	19'245.50	10'039.20	20'000.00	-9'960.80	-49.8%
46600 Contributions d'écologie aux communes scolaires	22'874.70	16'213.75	24'000.00	-7'786.25	-32.4%
46700 Soins aux petits animaux	4'076.30	2'644.18	2'500.00	144.18	5.8%
46710 Matériel de thérapie	237.60	346.30	1'000.00	-653.70	-65.4%
46720 Matériel de sport	3'833.40	229.15	7'000.00	-6'770.85	-96.7%
46730 Matériel audio-visuel	1'264.20	225.15	1'500.00	-1'274.85	-85.0%
46900 Frais divers	245.00	0.00	500.00	-500.00	
46. Ecole, formation et loisirs	95'804.15	59'094.75	107'000.00	-47'905.25	-44.8%
47. Bureau et Administration					
47000 Matériel de bureau, imprimés	8'370.25	8'041.90	9'000.00	-958.10	-10.6%
47100 Communications (téléphones, Internet)	9'439.70	9'246.90	9'000.00	246.90	2.7%
47110 Téléphone mobile	3'548.60	3'264.85	6'000.00	-2'735.15	-45.6%
47120 Frais de port et d'emballage	4'381.80	2'884.25	3'500.00	-615.75	-17.6%
47140 Concessions TV et radio	482.55	482.55	2'000.00	-1'517.45	-75.9%
47200 Journaux, littérature spéciale	1'824.95	1'931.25	3'000.00	-1'068.75	-35.6%
47400 Débours	31'531.15	24'639.85	38'000.00	-13'360.15	-35.2%
47500 Maintenance logiciels informatiques et de communication	14'442.15	14'022.50	13'300.00	722.50	5.4%
47510 Nœud cantonal	5'277.30	5'061.90	5'300.00	-238.10	-4.5%
47520 Pro-Concept (ex-SIDIS)	14'139.10	12'075.18	18'600.00	-6'524.82	-35.1%
47530 Logiciels divers/Petit matériel informatique divers	4'148.40	4'439.55	4'500.00	-60.45	-1.3%
47700 Prestations administratives de tiers	42.00	193.85	2'000.00	-1'806.15	-90.3%
47800 Conseils, révision des comptes	9'991.00	8'839.00	11'000.00	-2'161.00	-19.6%
47900 Rapport annuel	325.25	366.20	400.00	-74.75	-18.7%
47930 Cotisations à des associations et à des sociétés	11'270.60	7'009.00	11'500.00	-4'491.00	-39.1%
47990 Autres dépenses / Frais de contentieux	0.00	116.60	500.00	-383.40	-76.7%
47. Bureau et Administration	119'214.80	102'615.33	137'600.00	-34'984.67	-25.4%
49. Autres charges d'exploitation					
49000 Primes assurances chose et responsabilité civile	4'225.00	4'245.00	4'300.00	-55.00	-1.3%
49020 Assurance juridique	1'736.00	1'736.00	1'800.00	-64.00	-3.6%
49040 Assurance mobilier et machines	2'885.50	8'396.30	2'900.00	5'496.30	189.5%
49050 Assurance incendie immeubles (ECAP) et dégâts d'eau	13'649.15	16'126.90	13'900.00	2'226.90	16.0%
49060 Assurance véhicules	4'875.05	4'662.25	7'000.00	-2'337.75	-33.4%
49100 Taxes et redevances véhicules	2'877.00	3'460.75	3'200.00	260.75	8.1%
49200 Evacuation de déchets et eaux usées	30'300.01	16'080.56	30'000.00	-13'919.44	-46.4%
49530 Repas non pris	4'703.90	99.00	2'000.00	-1'901.00	-95.1%
49550 Frais d'aumônerie	12'799.15	14'311.85	11'500.00	2'811.85	24.5%
49900/20 Autres charges d'exploitation - Décorations	579.75	1'331.50	500.00	831.50	166.3%
49. Autres charges d'exploitation	78'630.51	70'450.11	77'100.00	-6'649.89	-8.6%
4. Autres charges d'exploitations	1'208'182.83	1'234'324.52	1'363'701.45	-129'376.93	-9.5%

PERTES ET PROFITS - 2020

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2020-budget	
	2019	2020		Fr.	%
6. Produits d'exploitation				0.00	
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale					
60100 Contributions des communes (subsidés scolaires)	-416'918.80	-453'226.20	-280'000.00	-173'226.20	61.9%
60200 Contributions des répondants ou des parents, internes	-216'330.00	-95'670.00			
60210 Contributions des répondants ou des parents, externes	-20'360.00	-18'290.00	-206'367.00	89'455.00	-43.3%
60215 Contributions des répondants ou des parents, PCI/PCE	-4'864.00	-2'952.00			
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale	-658'472.80	-570'138.20	-486'367.00	-83'771.20	17.2%
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale					
61000 Contributions du canton de domicile	-445'326.00	-106'572.00	-1'208'642.00	911'075.00	-75.4%
61310 Contributions des personnes accompagnées, taxe absence	-435'988.00	-190'995.00			
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale	-881'314.00	-297'567.00	-1'208'642.00	911'075.00	-75.4%
62. Revenus découlant d'autres prestations					
62000 Contributions à la formation	0.00	-1'300.00	0.00	-1'300.00	
62130 Contrib aux services pédago-thérap. (CNPea - AI)	0.00	0.00	-12'620.00	12'620.00	
62140 Contrib aux services pédago-thérap. (CNPea - Caisse Mal.)	-172'190.35	-116'912.00	-126'500.00	9'588.00	-7.6%
62210 Contrib. aux mesures médico-thérapeutiques	-13'248.00	-14'619.10	-14'000.00	-619.10	4.4%
62. Revenus découlant d'autres prestations	-185'438.35	-132'831.10	-153'120.00	20'288.90	-13.3%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital					
66000 Revenus locatifs - Patrimoine	-168'895.70	-173'545.40	-171'321.86	-2'223.54	1.3%
66001 Revenus locatifs - F.-L. Borel	-24'006.00	-24'612.00	-29'116.80	4'504.80	-15.5%
66002 Revenus locatifs - A. Borel	-21'600.00	-21'600.00	-19'440.00	-2'160.00	11.1%
66003 Revenus locatifs - Schelling	-26'685.00	-26'685.00	-27'442.26	757.26	-2.8%
66004 Revenus locatifs - Etienne	-28'656.00	-28'656.00	-25'790.40	-2'865.60	11.1%
66005 Revenus locatifs - I & Annexe	-35'142.70	-34'184.40	-32'319.00	-1'865.40	5.8%
66006 Revenus locatifs - Junod	-30'620.00	-36'120.00	-35'213.40	-906.60	2.6%
66009 Revenus locatifs - Divers	-2'186.00	-1'688.00	-2'000.00	312.00	-15.6%
66010 Revenus locatifs - Garages	-18'972.00	-18'972.00	-16'792.20	-2'179.80	13.0%
66011 Revenus locatifs - Garage - G	-9'360.00	-9'360.00	-8'892.00	-468.00	5.3%
66012 Revenus locatifs - Garage - Fer à Cheval	-9'612.00	-9'612.00	-7'900.20	-1'711.80	21.7%
66100 Produits des domaines	-51'580.00	-57'501.10	-55'952.00	-1'549.10	2.8%
66101 Produits du domaine - Dombresson	-31'568.00	-30'878.00	-29'500.00	-1'378.00	4.7%
66102 Produits du domaine - Posats	-15'452.50	-21'852.50	-21'892.50	40.00	-0.2%
66103 Revenus locatifs des vignes	-4'559.50	-4'770.60	-4'559.50	-211.10	4.6%
66200 Produits des forêts	-1'480.00	0.00	0.00	0.00	
66300 Produits des véhicules	-968.00	-1'027.95	-1'500.00	472.05	-31.5%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital	-241'895.70	-251'046.45	-245'566.06	-5'480.39	2.2%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers					
68000 Nourriture du personnel *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-5'066.00	-3'808.00	-5'000.00	1'192.00	-23.8%
68050 Prestations en nature *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-45'053.20	-29'098.20	-45'000.00	15'901.80	-35.3%
68100 Loyers bâtiments d'exploitation	-58'060.80	-57'767.40	-60'000.00	2'232.60	-3.7%
68300 Ventes au personnel et à des tiers	-6'675.40	-690.00	-5'000.00	4'310.00	-86.2%
68400 Produits de la lingerie	-3'264.60	-3'264.60	-480.00	-2'784.60	580.1%
68910 Indemnités sinistres	-8'500.50	0.00		0.00	
68920 Indemnités praticiens formateurs	-14'728.85	-3'315.00	-7'650.00	4'335.00	-56.7%
68960 Recettes piscine	-4'405.00	-2'975.00	-7'000.00	4'025.00	-57.5%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers	-145'754.35	-100'918.20	-130'130.00	29'211.80	-22.4%
69. Contributions à l'exploitation					
69130 Redistribution produit taxe CO2	-5'280.60	-2'261.65	-3'000.00	738.35	-24.6%
69300 Contributions de la Confédération	-783'004.00	-786'756.00	-770'000.00	-16'756.00	2.2%
69500 Contributions aux traitements des enseignants	-300'760.10	-290'109.80	-248'934.85	-41'174.95	16.5%
69. Contributions à l'exploitation	-1'089'044.70	-1'079'127.45	-1'021'934.85	-57'192.60	5.6%
6. Produits d'exploitation	-3'201'919.90	-2'431'628.40	-3'245'759.91	814'131.51	-25.1%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6'679'764.33	6'656'306.04	6'929'296.77	-272'990.73	-3.9%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-3'201'919.90	-2'431'628.40	-3'245'759.91	814'131.51	-25.1%
EXCÉDENT DE CHARGES SUBVENTIONNÉ	3'477'844.43	4'224'677.64	3'683'536.86	541'140.78	14.7%
À réserve de fluctuation sur excédent de charges	141'603.31	204'896.69			
EXCÉDENT DE CHARGES FINAL	3'619'447.74	4'429'574.33	3'683'536.86	746'037.47	20.3%

PERTES ET PROFITS - 2020

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2020-budget	
	2019	2020		Fr.	%

Compte	B I L A N		FLB	
	Au 31.12.2019		Au 31.12.2020	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1. Actifs				
10. Actifs circulants				
100. Liquidités et titres				
100.0 Liquidités				
10000 Caisse principale	11'118.80		1'091.30	
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		600.00	
10008 Caisse - Studios	0.00		3'000.00	
10009 Caisse - Préformation	0.00		400.00	
100.0 Liquidités	13'718.80		7'291.30	
101.0 Chèques postaux				
10100 Compte chèques postal	108'875.25		1'059.39	
10110 CCP (prélèvements) 15-181129-3	2'415.43		144.70	
101.0 Chèques postaux	111'290.68		1'204.09	
102.0 Banques				
10219 Garantie loyer	6'418.65		9'176.10	
102.0 Banques	6'418.65		9'176.10	
105.0 Débiteurs				
10501 Débiteurs élèves	0.00		0.00	
10510 Débiteurs PCI/PCE	1'121.00		1'121.00	
10560 Comptes usagers, solde sur forfaits	0.00			24'677.40
105.0 Débiteurs	1'121.00		-23'556.40	
106.0 Autres débiteurs				
10600 Clients représentants légaux	233'935.42		102'418.72	
10601 Autres débiteurs	29'259.50		23'717.50	
10602 Clients VIN	3'763.00		2'021.85	
10603 Avances au personnel	0.00		2'805.00	
10605 Débiteurs - Écolage	434'074.80		481'321.70	
10606 Débiteurs - Locataires	34'615.15		19'392.35	
10611 Canton de Berne	18'512.00			200.00
10612 Canton du Jura	28'497.80		9'735.80	
10613 Canton de Genève	62'811.80		3'560.00	
10614 Canton de Fribourg	38'451.50		0.00	
10620 Impôt anticipé	52.80		52.80	
10640 Compte d'attente	105.70			2'155.75
1064x c/c résidentes (studios)	0.00			467.25
106.0 Autres débiteurs	884'079.47		642'202.72	

B I L A N	FLB				
	Compte	Au 31.12.2019		Au 31.12.2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
107.0 Stocks					
10700 Stock - Vivres et boissons	30'647.90		19'855.00		
10710 Stock - Lingerie pour l'exploitation	2'398.20		2'398.20		
10730 Stock - Combustibles	1'056.00		800.00		
10740 Stock - Fourrage	4'664.00		4'664.00		
10750 Stock - Produits de nettoyage	4'567.75		4'900.95		
107.0 Stocks	43'333.85		32'618.15		
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES					
10849 Stock - Divico 2019	0.00		478.90		
10851 Stock - Caissettes 3 bouteilles	43.20		7.80		
10852 Stock - Caissettes 6 bouteilles	107.40		107.40		
1086x Stock - Pain-Blanc 2018 / 2019	1'875.55		306.15		
1087x Stock - Oeil-de-Perdrix 2017 / 2019	622.00		1'802.95		
10886 Stock - Pinot Noir 2016	0.00		1'285.35		
10887 Stock - Pinot Noir 2017	4'997.85		9'339.00		
10898 Stock - Chasselas - Cuvée 2018	3'095.60		0.00		
10899 Stock - Chasselas - Cuvée 2019	0.00		6'079.55		
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES	10'741.60		19'407.10		
109.0 Comptes régularisation d'actif					
10900 Actifs transitoires	37'705.75		44'817.55		
11400 Passage "Inondations"	617'313.18		152'915.93		
109.0 Comptes régularisation d'actif	655'018.93		197'733.48		
100. Liquidités et titres	1'725'722.98		886'076.54		
10. Actifs circulants	1'725'722.98		886'076.54		
11. Actif Immobilisé					
110. Immeubles					
11050 Immeubles - Exploitation principale	2'632'443.81		2'506'523.81		
11051 Immeubles - Exploitation annexe (Patrimoine)	2'050'555.30		2'112'920.65		
11057 Travaux - Posats	182'304.25		204'027.75		
11058 Travaux - Rénovation énergétique	6'841'735.15		9'264'902.75		
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	9'983'230.21		12'364'566.66		
111. Equipements					
11100 Equipement - Exploitation principale	193'381.50		220'580.45		
11110 Equipement - Exploitation annexe	34'117.40		58'454.70		
11120 Equipement - Machine à café	1'664.10		1'244.10		
111. Equipements	229'163.00		280'279.25		
112. Véhicules					
11200 Véhicules	71'545.10		62'517.20		
11210 Véhicules - Fiat Panda 5x (03/2017)	22'358.00		41'858.00		
112. Véhicules	93'903.10		104'375.20		
113. Informatique et communication					
11300 Systèmes informatiques et de communication	4'247.25		16'662.40		
113. Informatique et communication	4'247.25		16'662.40		
11. Actif Immobilisé	10'310'543.56		12'765'883.51		
1. Actifs	12'036'266.54		13'651'960.05		

B I L A N	FLB				
	Compte	Au 31.12.2019		Au 31.12.2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
2. Passifs					
20. Capitaux étrangers					
200. Créanciers					
200.0 Créanciers					
20000 Fournisseurs (comptabilité auxiliaire)		437'903.01		461'055.93	
20001 Fournisseurs		31'045.50		19'962.25	
20020 Caisse de compensation		13'819.70		1'647.30	
20030 Prévoyance.ne		0.00		0.00	
20050 LAA - Zürich Assurances		1'815.55		1'956.20	
20060 LAAC - Zürich Assurances		371.60		347.70	
20080 APG - 20% dès 91/181ème jour)		188.85		95.00	
20081 APG - Maladie (80%, 31ème)		2'024.40		2'499.00	
200.0 Créanciers		487'168.61		487'563.38	
201.0 Autres créanciers					
20100 Impôts à la source	1'005.80		0.00		
20101 Cagnotte		17'996.60		22'373.35	
20110 Argent de poche					
201.0 Autres créanciers		16'990.80		22'373.35	
202.0 Dettes financières					
20200 BCN - C/c Z 0044.00.06	230'448.82		8'803.04		
20260 BCN - "20+600", prévoyance.ne (emprunt)		414'557.75		396'533.50	
20290 prévoyance.ne - "RFV", prévoyance.ne (emprunt)		577'383.05		552'684.15	
202.0 Dettes financières		761'491.98		940'414.61	
204.0 Passifs transitoires					
20400 Passifs transitoires		31'883.70		24'871.10	
204.0 Passifs transitoires		31'883.70		24'871.10	
206.0 Dettes hypothécaires					
20600 BCN - C/construction 1026.66.97.7	906'842.50		11'591.60		
20650 BCN - Hypothèque U 0044.00.05		3'195'500.00		3'145'700.00	
20660 BCN - Hypothèque 1014.49.45.4		3'368'831.25		3'316'563.75	
20670 BCN - Hypothèque 1030.11.20.5 (Rénovation)		3'947'725.00		5'531'725.00	
206.0 Dettes hypothécaires		9'605'213.75		11'982'397.15	
208.0 Provisions					
20800 Provisions 13ème Salaire	0.70			0.80	
20820 Provision - Réserve de fluctuation		141'603.31		346'500.00	
208.0 Provisions		141'602.61		346'500.80	
200. Créanciers		11'044'351.45		13'804'120.39	
20. Capitaux étrangers		11'044'351.45		13'804'120.39	

B I L A N	FLB				
	Compte	Au 31.12.2019		Au 31.12.2020	
		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 -)		32'028.49		33'308.75	
21120 Fonds "Colonie de vacances"		8'485.75		8'485.75	
21130 Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"		28'266.37		33'370.97	
21140 Fonds "Geneviève FALLET"		3'052.90		2'656.55	
21160 Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"		18'625.94		18'625.94	
21165 Fonds "Pierre Mercier" - Suivis NET		14'786.60		11'550.60	
21166 Fonds "Chaine du Bonheur" - Suivis innovants		4'261.50		4'261.50	
21167 Fonds "Chaine du Bonheur" - Espace Coaching		0.00		41'295.95	
21175 Fonds "Pierre Mercier" - PRISMA, Perspectives		9'278.10		5'278.10	
21180 Fonds "Equipements LOISIRS"		1'155.95	708.05	0.00	
21190 Dons divers		3'048.71		7'640.00	
21900 Résultat reporté	981'644.65		938'921.50		
21900 Excédent de charges de l'exercice	3'619'447.74		4'429'574.33		
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges courant		3'891'000.00		3'760'000.00	
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges année suivante		560'000.00		271'552.26	
210. Capital propre		991'915.09		-152'160.34	
21. Fonds propres/capital de la Fondation		991'915.09		-152'160.34	
2. Passifs		12'036'266.54		13'651'960.05	

Bilan - Totaux égaux - ACTIFS / PASSIFS	12'036'266.54	12'036'266.54	13'651'960.05	13'651'960.05
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------