

PERTES ET PROFITS - 2021

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2021-budget	
	2020	2021		Fr.	%
3. Charges de personnel					
30. Salaires formations					
30000 Enseignement	504'630.45	494'183.65	499'501.70	-5'318.05	-1.1%
30200 Remplacements	37'370.70	37'069.15	11'100.12	25'969.03	234.0%
30900 Récupération LAA + maladie	0.00	-27'281.55	0.00	-27'281.55	
30910 Récupération APG-AMAT	-16'878.40	-230.40	0.00	-230.40	
30. Salaires formations	525'122.75	503'740.85	510'601.82	-6'860.97	-1.3%
31. Educateurs, MSP					
31000 Education	2'019'564.70	2'054'122.58	2'050'299.95	3'822.63	0.2%
31100 Veilles	220'982.26	219'393.96	198'376.55	21'017.41	10.6%
31200 Remplacements	98'992.35	83'038.45	69'221.50	13'816.95	20.0%
31300 Stages et apprentissages	40'603.83	43'591.85	49'846.02	-6'254.17	-12.5%
31500 Personnel soignant / Team CoroBorel	23'206.02	74'011.67	10'312.80	63'698.87	617.7%
31900 Récupération LAA + maladie	-48'412.10	-17'730.20	-15'000.00	-2'730.20	18.2%
31910 Récupération APG-AMAT	-12'893.50	-17'849.60	0.00	-17'849.60	
31. Educateurs, MSP	2'342'043.56	2'438'578.71	2'363'056.82	75'521.89	3.2%
32. Salaires thérapies					
32020 Art-thérapie	24'649.14	25'521.46	30'940.85	-5'419.39	-17.5%
32100 Orthophonie et psychomotricité	52'494.10	53'867.45	53'206.30	661.15	1.2%
32200 Remplacements	1'198.80	0.00	0.00	0.00	
32300 Stages	1'705.00	4'015.20	0.00	4'015.20	
32910 Récupération APG-AMAT	-1'512.00	0.00	0.00	0.00	
32. Salaires thérapies	78'535.04	83'404.11	84'147.15	-743.04	-0.9%
33. Salaires Direction et Administrations					
33000 Direction	480'808.95	504'487.28	493'702.80	10'784.48	2.2%
33100 Administration	208'392.30	223'675.90	211'724.35	11'951.55	5.6%
33200 Remplaçant(e)s	20'975.30	2'236.00	0.00	2'236.00	
33300 Stagiaires et apprentis	13'904.35	14'254.55	13'792.47	462.08	3.4%
33900 Récupération LAA + maladie	-29'931.00	-1'323.00	0.00	-1'323.00	
33910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	-1'012.70	0.00	0.00	0.00	
33. Salaires Direction et Administrations	693'137.20	743'330.73	719'219.62	24'111.11	3.4%
34. Salaires économat et service de maison					
34000 Personnel hôtelier, de cafeteria	169'099.45	176'282.02	176'886.45	-604.43	-0.3%
34200 Remplaçant(e)s	2'972.35	9'957.61	0.00	9'957.61	
34300 Stagiaires et apprentis	3'250.00	0.00	13'824.52	-13'824.52	
34400 Personnel de buanderie et lingerie	96'234.30	83'348.30	103'717.70	-20'369.40	-19.6%
34900 Récupération LAA + maladie	-1'605.50	-1'576.40	0.00	-1'576.40	
34910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	-2'033.30	-2'788.30	0.00	-2'788.30	
34. Salaires économat et service de maison	267'917.30	265'223.23	294'428.67	-29'205.44	-9.9%
35. Salaires Services Techniques					
35000 Salaires conciergerie	225'074.57	240'545.68	235'853.35	4'692.33	2.0%
35200 Remplaçant(e)s	0.00	488.79	0.00	488.79	
35300 Stages	9'650.80	11'483.40	0.00	11'483.40	
35900 Récupérations LAA + maladie	-743.25	0.00	0.00	0.00	
35910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	0.00	-1'459.80	0.00	-1'459.80	
35. Salaires Services Techniques	233'982.12	251'058.07	235'853.35	15'204.72	6.4%

PERTES ET PROFITS - 2021

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2021-budget	
	2020	2021		Fr.	%
37. Charges Sociales					
37000 AVS, AC, Allocations familiales	357'186.65	374'039.60	353'580.00	20'459.60	5.8%
37100 Caisse de pensions (LPP)	523'286.30	525'081.50	562'770.00	-37'688.50	-6.7%
37200 LAA	6'137.20	6'547.35	15'340.00	-8'792.65	-57.3%
37300 APG maladie (80%, 31ème)	35'042.15	36'229.95	38'850.00	-2'620.05	-6.7%
37400 Cotisations CCT-ES	5'397.45	5'660.50	5'570.00	90.50	1.6%
37450 Contributions aux structures d'accueil de l'enfance	7'535.20	7'845.15	7'600.00	245.15	3.2%
37600 Allocations complémentaires	37'347.10	34'172.55	37'740.00	-3'567.45	-9.5%
37700 Fonds formation et perfectionnement professionnel	3'642.15	3'791.90	3'670.00	121.90	3.3%
37710 Fonds formation professionnelle initiale en mode dual	24'365.60	25'278.90	0.00	25'278.90	
37830 Prov ch soc 13ème	1.50	3.00	0.00	3.00	
37950 Prestations en nature	29'098.20	27'415.70	45'000.00	-17'584.30	-39.1%
37. Charges Sociales	1'029'039.50	1'046'066.10	1'070'120.00	-24'053.90	-2.2%
38. Autres charges du personnel					
38000 Recrutement de personnel	11'508.75	1'615.50	2'000.00	-384.50	-19.2%
38100 Formation et perfectionnement	9'575.30	20'055.07	22'330.00	-2'274.93	-10.2%
38120 Fonds en faveur de la formation professionnelle	561.50	922.50	490.00	432.50	88.3%
38900 Autres charges de personnel	844.45	1'198.00	900.00	298.00	33.1%
38910 Pécule aux usagers	1'235.00	1'036.00	3'000.00	-1'964.00	-65.5%
38920 Frais de fonctionnement CNPea	22'719.00	47'571.00	31'960.00	15'611.00	48.8%
38930 Visites médicales	85.00	367.40	0.00	367.40	
38. Autres charges du personnel	46'529.00	72'765.47	60'680.00	12'085.47	19.9%
39. Honoraires pour prestations de tiers					
39100 Frais CNPea (salaires)	171'673.00	394'120.00	218'600.00	175'520.00	80.3%
39110 Prestations de psychomotricité	25'048.80	29'170.00	28'500.00	670.00	2.4%
39120 Prestations de thérapie, par des intervenants externes	1'190.00	1'000.00	3'000.00	-2'000.00	-66.7%
39200 Frais du GIS		280.00	3'000.00	-2'720.00	-90.7%
39400 Personnel temporaire(intérimaires, soutien scolaire,...)	5'313.25	3'395.50	15'000.00	-11'604.50	-77.4%
39900 Autres honoraires	2'450.00	3'664.00	6'000.00	-2'336.00	-38.9%
39. Honoraires pour prestations de tiers	205'675.05	431'629.50	274'100.00	157'529.50	57.5%
3. Charges de personnel	5'421'981.52	5'835'796.77	5'612'207.43	223'589.34	4.0%

PERTES ET PROFITS - 2021

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2021-budget	
	2020	2021		Fr.	%
4. Autres charges d'exploitations					
40. Matériel médical d'exploitation					
40010 Médicaments	621.70	1'995.50	1'200.00	795.50	66.3%
40020 Soins sanitaires	926.65	612.95	1'000.00	-387.05	-38.7%
40021 Frais sanitaires COVID-19	4'389.50	1'851.30	0.00	1'851.30	
40030 Examens de laboratoire / analyse d'urine	0.00	0.00	300.00	-300.00	
40040 Prestat. médicales fournies par des tiers (Dentiste scolaire)	1'056.70	1'081.85	1'500.00	-418.15	-27.9%
40060 Matériel de pansements / À usage unique / Divers	196.30	440.85	600.00	-159.15	-26.5%
40100 Prévention SIDA	1'605.00	889.00	1'000.00	-111.00	-11.1%
40. Matériel médical d'exploitation	8'795.85	6'871.45	5'600.00	1'271.45	22.7%
41. Produits alimentaires et boissons					
41000 Vivres	160'297.81	169'944.51	157'000.00	12'944.51	8.2%
41500 Boissons	23'857.14	24'594.54	25'000.00	-405.46	-1.6%
41. Produits alimentaires et boissons	184'154.95	194'539.05	182'000.00	12'539.05	6.9%
42. Ménage					
42000 Textiles et substituts de textiles	6'253.00	6'766.95	4'500.00	2'266.95	50.4%
42010 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	203.90	520.20	500.00	20.20	4.0%
42100 Articles de ménage et ustensiles	6'272.80	5'507.78	5'500.00	7.78	0.1%
42110 Matériel d'éclairage	1'252.70	1'129.42	2'000.00	-870.58	-43.5%
42120 Matériel de cuisine, vaisselle	3'787.09	7'004.73	6'500.00	504.73	7.8%
42140 Matériel divers	0.00	58.55	500.00	-441.45	-88.3%
42200 Produits de lessives et de nettoyage	9'209.75	7'819.75	9'000.00	-1'180.25	-13.1%
42230 Produits pour traitement de l'eau (piscine)	3'342.35	3'076.35	4'000.00	-923.65	-23.1%
42500 Nettoyage et désinfection	473.90	0.00	0.00	0.00	
42. Ménage	30'795.49	31'883.73	32'500.00	-616.27	-1.9%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles					
43000 Entretien et réparation des immeubles	20'366.43	37'211.97	45'000.00	-7'788.03	-17.3%
43050 Charges et entretien - Patrimoine	83'529.20	67'512.70	66'705.00	807.70	1.2%
43051 Charges - F.-L. Borel	45'411.30	9'363.60	9'330.00	33.60	0.4%
43052 Charges - A. Borel	5'803.55	11'758.20	6'750.00	5'008.20	74.2%
43053 Charges - Schelling	7'262.10	7'769.75	11'405.00	-3'635.25	-31.9%
43054 Charges - Etienne	3'991.80	5'714.95	6'020.00	-305.05	-5.1%
43055 Charges - I & Annexe	6'753.85	12'906.90	15'500.00	-2'593.10	-16.7%
43056 Charges - Junod	8'220.10	8'488.30	10'320.00	-1'831.70	-17.7%
43059 Charges - Divers	6'086.50	11'511.00	7'380.00	4'131.00	56.0%
43060 Charges et entretien - Garages	6'506.20	6'454.75	8'440.00	-1'985.25	-23.5%
43061 Charges - Garage - G	5'906.45	5'872.35	7'830.00	-1'957.65	-25.0%
43062 Charges - Garage - Fer à Cheval	599.75	582.40	610.00	-27.60	-4.5%
43070 Charges et entretien - Domaines	38'191.05	36'175.52	22'970.00	13'205.52	57.5%
43071 Charges - Domaine - Dombresson	28'329.60	19'535.60	17'350.00	2'185.60	12.6%
43072 Charges - Domaine - Posats	9'124.45	15'976.57	5'150.00	10'826.57	210.2%
43073 Charges - Domaine - Vignes	737.00	663.35	470.00	193.35	41.1%
43100 Entretien et réparation mobilier et machines	23'288.05	28'481.11	26'500.00	1'981.11	7.5%
43200 Entretien et exploitation des véhicules	10'846.00	10'028.30	10'000.00	28.30	0.3%
43220 Exploitation véhicules (carburant)	6'072.40	6'574.20	7'500.00	-925.80	-12.3%
43300 Entretien des équipements informatiques et de communication	134.00	712.00	1'000.00	-288.00	-28.8%
43800 Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	5'088.95	4'439.92	6'000.00	-1'560.08	-26.0%
43820 Sécurité immeuble	13'779.41	11'334.77	12'000.00	-665.23	-5.5%
43900 Plantations, fourniture pour les aménagements extérieurs	1'042.40	1'667.90	1'000.00	667.90	66.8%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles	208'844.09	210'593.14	207'115.00	3'478.14	1.7%
44. Charges d'investissement					
44000 Loyers	40'132.60	44'311.97	14'400.00	29'911.97	207.7%
44150 Investissements non activés	130.50	5'680.13	6'000.00	-319.87	-5.3%
44200 Intérêts et frais bancaires et postaux	882.14	3'822.78	6'500.00	-2'677.22	-41.2%
442.10/11 Intérêts - Emprunt RFV - prévoyance.ne + BCN	16'431.90	15'726.60	23'279.60	-7'553.00	-32.4%
44220 Intérêts - Caution Etat NE - Prêt RFV	2'886.90	2'763.40	2'777.21	-13.81	-0.5%
44400 Intérêts hypothécaires	124'421.10	141'952.65	150'680.00	-8'727.35	-5.8%
44500 Amortissement immeubles	125'920.00	151'730.00	155'720.00	-3'990.00	-2.6%
44600 Amortissement mobilier et équipement	41'117.00	57'513.00	23'807.00	33'706.00	141.6%
44700 Amortissement véhicules	9'027.90	9'000.00	8'320.00	680.00	8.2%
44800 Amortissement informatique et communication	1'446.00	3'342.00	4'800.00	-1'458.00	-30.4%
44900 Amortissement prêt RFV - prévoyance.ne	42'723.15	43'847.10	44'338.65	-491.55	-1.1%
44. Charges d'investissement	405'119.19	479'689.63	440'622.46	39'067.17	8.9%

PERTES ET PROFITS - 2021

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2021-budget	
	2020	2021		Fr.	%
45. Energie et Eau					
45000 Electricité	33'895.60	33'689.05	40'000.00	-6'310.95	-15.8%
45200 Combustibles	104'096.40	110'355.61	100'000.00	10'355.61	10.4%
45500 Eau	26'462.76	18'282.06	20'000.00	-1'717.94	-8.6%
45. Energie et Eau	164'454.76	162'326.72	160'000.00	2'326.72	1.5%
46. Ecole, formation et loisirs					
46001 Matériel - Scolaire et ACT	7'774.30	9'706.85	11'000.00	-1'293.15	-11.8%
46003 Matériel - Préformation	9'687.70	7'705.60	10'000.00	-2'294.40	-22.9%
46100 Matériel de bricolage et d'habileté manuelle	397.65	719.40	2'000.00	-1'280.60	-64.0%
46200 Bibliothèque	673.40	1'824.70	2'000.00	-175.30	-8.8%
46300 Loisirs, animation	10'290.97	9'554.45	23'000.00	-13'445.55	-58.5%
46400 Excursions et visites	573.00	848.60	2'500.00	-1'651.40	-66.1%
46500 Camps	10'039.20	17'739.55	20'000.00	-2'260.45	-11.3%
46600 Contributions d'écolage aux communes scolaires	16'213.75	7'190.70	24'000.00	-16'809.30	-70.0%
46700 Soins aux petits animaux	2'644.18	6'677.81	2'500.00	4'177.81	167.1%
46710 Matériel de thérapie	346.30	894.05	1'000.00	-105.95	-10.6%
46720 Matériel de sport	229.15	9'491.21	7'000.00	2'491.21	35.6%
46730 Matériel audio-visuel	225.15	955.75	1'500.00	-544.25	-36.3%
46900 Frais divers	0.00	0.00	500.00	-500.00	
46. Ecole, formation et loisirs	59'094.75	73'308.67	107'000.00	-33'691.33	-31.5%
47. Bureau et Administration					
47000 Matériel de bureau, imprimés	8'041.90	9'556.10	9'000.00	556.10	6.2%
47100 Communications (téléphones, Internet)	9'246.90	8'236.75	9'000.00	-763.25	-8.5%
47110 Téléphone mobile	3'264.85	3'877.75	6'000.00	-2'122.25	-35.4%
47120 Frais de port et d'emballage	2'884.25	2'345.20	3'500.00	-1'154.80	-33.0%
47140 Concessions TV et radio	482.55	482.55	2'000.00	-1'517.45	-75.9%
47200 Journaux, littérature spéciale	1'931.25	2'548.35	3'000.00	-451.65	-15.1%
47400 Débours	24'639.85	24'604.60	38'000.00	-13'395.40	-35.3%
47500 Maintenance logiciels informatiques et de communication	14'022.50	13'182.50	13'300.00	-117.50	-0.9%
47510 Nœud cantonal	5'061.90	5'061.90	5'300.00	-238.10	-4.5%
47520 Pro-Concept	12'075.18	10'846.20	18'600.00	-7'753.80	-41.7%
47530 Logiciels divers/Petit matériel informatique divers	4'439.55	4'303.80	4'500.00	-196.20	-4.4%
47700 Prestations administratives de tiers	193.85	7'615.00	2'000.00	5'615.00	280.8%
47800 Conseils, révision des comptes	8'839.00	9'214.00	11'000.00	-1'786.00	-16.2%
47900 Rapport annuel	366.20	400.65	400.00	-74.75	-18.7%
47930 Cotisations à des associations et à des sociétés	7'009.00	11'483.00	11'500.00	-17.00	-0.1%
47990 Autres dépenses / Frais de contentieux	116.60	161.15	500.00	-338.85	-67.8%
47. Bureau et Administration	102'615.33	113'919.50	137'600.00	-23'680.50	-17.2%
49. Autres charges d'exploitation					
49000 Primes assurances chose et responsabilité civile	4'245.00	4'225.00	4'300.00	-75.00	-1.7%
49020 Assurance juridique	1'736.00	1'736.00	1'800.00	-64.00	-3.6%
49040 Assurance mobilier et machines	8'396.30	8'396.30	2'900.00	5'496.30	189.5%
49050 Assurance incendie immeubles (ECAP) et dégâts d'eau	16'126.90	14'698.25	13'900.00	798.25	5.7%
49060 Assurance véhicules	4'662.25	4'829.15	7'000.00	-2'170.85	-31.0%
49100 Taxes et redevances véhicules	3'460.75	3'223.00	3'200.00	23.00	0.7%
49200 Evacuation de déchets et eaux usées	16'080.56	29'297.56	30'000.00	-702.44	-2.3%
49530 Repas non pris	99.00	20.00	2'000.00	-1'980.00	-99.0%
49550 Frais d'aumônerie	14'311.85	13'481.60	11'500.00	1'981.60	17.2%
49900/20 Autres charges d'exploitation - Décorations	1'331.50	991.50	500.00	491.50	98.3%
49. Autres charges d'exploitation	70'450.11	80'898.36	77'100.00	3'798.36	4.9%
4. Autres charges d'exploitations	1'234'324.52	1'354'030.25	1'349'537.46	4'492.79	0.3%

PERTES ET PROFITS - 2021

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2021-budget	
	2020	2021		Fr.	%
6. Produits d'exploitation				0.00	
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale					
60100 Contributions des communes (subsides scolaires)	-453'226.20	-376'117.10	-280'000.00	-96'117.10	34.3%
60200 Contributions des répondants ou des parents, internes	-95'670.00				
60210 Contributions des répondants ou des parents, externes	-18'290.00		-206'367.00	206'367.00	
60215 Contributions des répondants ou des parents, PCI/PCE	-2'952.00				
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale	-570'138.20	-376'117.10	-486'367.00	110'249.90	-22.7%
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale					
61000 Contributions du canton de domicile	-106'572.00				
61310 Contributions des personnes accompagnées, taxe absence	-190'995.00		-1'215'635.00	1'215'635.00	
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale	-297'567.00	0.00	-1'215'635.00	1'215'635.00	
62. Revenus découlant d'autres prestations					
62000 Contributions à la formation	-1'300.00	0.00	0.00	0.00	
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.)	-116'912.00	-244'799.00	-126'500.00	-118'299.00	93.5%
62210 Contrib. aux mesures médico-thérapeutiques	-14'619.10	-12'990.00	-14'000.00	1'010.00	-7.2%
62. Revenus découlant d'autres prestations	-132'831.10	-257'789.00	-153'120.00	-104'669.00	68.4%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital					
66000 Revenus locatifs - Patrimoine	-173'545.40	-187'002.00	-171'321.86	-15'680.14	9.2%
66001 Revenus locatifs - F.-L. Borel	-24'612.00	-35'044.00	-29'116.80	-5'927.20	20.4%
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	-34'184.40	-36'245.00	-32'319.00	-3'926.00	12.1%
66006 Revenus locatifs - Junod	-36'120.00	-36'020.00	-35'213.40	-806.60	2.3%
66009 Revenus locatifs - Divers	-1'688.00	-2'752.00	-2'000.00	-752.00	37.6%
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	-57'501.10	-65'224.75	-55'952.00	-9'272.75	16.6%
66101 Produits du domaine - Dombresson	-30'878.00	-38'568.00	-29'500.00	-9'068.00	30.7%
66102 Produits du domaine - Posats	-21'852.50	-21'812.50	-21'892.50	80.00	-0.4%
66103 Revenus locatifs des vignes	-4'770.60	-4'844.25	-4'559.50	-284.75	6.2%
66200 Produits des forêts	0.00	-830.55	0.00	-830.55	
66300 Produits des véhicules	-1'027.95	-725.90	-1'500.00	774.10	-51.6%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital	-251'046.45	-272'755.20	-245'566.06	-27'189.14	11.1%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers					
68000 Nourriture du personnel *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-3'808.00	-4'614.00	-5'000.00	386.00	-7.7%
68050 Prestations en nature *** NE PAS MODIFIER SVP ***	-29'098.20	-27'415.70	-45'000.00	17'584.30	-39.1%
68100 Loyers bâtiments d'exploitation	-57'767.40	-57'607.20	-60'000.00	2'392.80	-4.0%
68300 Ventes au personnel et à des tiers	-690.00	-890.00	-5'000.00	4'110.00	-82.2%
68400 Produits de la lingerie	-3'264.60	-3'324.60	-480.00	-2'844.60	592.6%
68910 Indemnités sinistres	0.00	-5'954.90		-5'954.90	
68920 Indemnités praticiens formateurs	-3'315.00	-16'475.00	-7'650.00	-8'825.00	115.4%
68960 Recettes piscine	-2'975.00	-8'680.00	-7'000.00	-1'680.00	24.0%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers	-100'918.20	-124'961.40	-130'130.00	5'168.60	-4.0%
69. Contributions à l'exploitation					
69130 Redistribution produit taxe CO2	-2'261.65	-1'254.05	-3'000.00	1'745.95	-58.2%
69300 Contributions de la Confédération	-786'756.00	-786'756.00	-770'000.00	-16'756.00	2.2%
69500 Contributions aux traitements des enseignants	-290'109.80	-269'758.95	-249'850.25	-19'908.70	8.0%
69. Contributions à l'exploitation	-1'079'127.45	-1'057'769.00	-1'022'850.25	-34'918.75	3.4%
6. Produits d'exploitation	-2'431'628.40	-2'089'391.70	-3'253'668.31	1'164'276.61	-35.8%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6'656'306.04	7'189'827.02	6'961'744.89	228'082.13	3.3%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-2'431'628.40	-2'089'391.70	-3'253'668.31	1'164'276.61	-35.8%
EXCÉDENT DE CHARGES SUBVENTIONNÉ	4'224'677.64	5'100'435.32	3'708'076.58	1'392'358.74	37.5%
À réserve de fluctuation sur excédent de charges	141'603.31				
EXCÉDENT DE CHARGES FINAL	4'366'280.95	5'100'435.32	3'708'076.58	1'392'358.74	37.5%

Compte	B I L A N		FLB	
	Au 31.12.2020		Au 31.12.2021	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1. Actifs				
10. Actifs circulants				
100. Liquidités et titres				
100.0 Liquidités				
10000 Caisse principale	1'091.30		8'260.65	
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	600.00		600.00	
10008 Caisse - Studios	3'000.00		3'000.00	
10009 Caisse - Préformation	400.00		400.00	
100.0 Liquidités	7'291.30		14'460.65	
101.0 Chèques postaux				
10100 Compte chèques postal	1'059.39		11'355.16	
10110 CCP (prélèvements) 15-181129-3	144.70		3'850.25	
101.0 Chèques postaux	1'204.09		15'205.41	
102.0 Banques				
10219 Garantie loyer	9'176.10		10'613.30	
102.0 Banques	9'176.10		10'613.30	
105.0 Débiteurs				
10510 Débiteurs PCI/PCE	1'121.00		1'121.00	
10560 Comptes usagers, solde sur forfaits	0.00	24'677.40		41'970.83
10570 Avance de frais à refacturer manuellement				
105.0 Débiteurs	-23'556.40		-40'849.83	
106.0 Autres débiteurs				
10600 Clients représentants légaux	102'418.72		66'924.32	
10601 Autres débiteurs	23'717.50		22'307.50	
10602 Clients VIN	2'021.85		3'313.65	
10603 Avances au personnel	2'805.00		1'500.00	
10605 Débiteurs - Écolage	481'321.70		402'737.70	
10606 Débiteurs - Locataires	19'392.35		19'868.80	
10611 Canton de Berne		200.00		200.00
10612 Canton du Jura	9'735.80		9'735.80	
10613 Canton de Genève	3'560.00		3'360.00	
10620 Impôt anticipé	52.80		52.80	
10640 Compte d'attente		2'155.75		579.80
1064x c/c résidentes (studios)		467.25		2'823.25
106.0 Autres débiteurs	642'202.72		526'197.52	

Compte	B I L A N		FLB	
	Au 31.12.2020		Au 31.12.2021	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
107.0 Stocks				
10700 Stock - Vivres et boissons	19'855.00		22'406.15	
10710 Stock - Lingerie pour l'exploitation	2'398.20		2'398.20	
10730 Stock - Combustibles	800.00		1'000.00	
10740 Stock - Fourrage	4'664.00		1'000.00	
10750 Stock - Produits de nettoyage	4'900.95		5'770.20	
107.0 Stocks	32'618.15		32'574.55	
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES				
1084X Stock - Divico 2019 / 2020	478.90		1'530.60	
10851 Stock - Caissettes 3 bouteilles	7.80		0.00	
10852 Stock - Caissettes 6 bouteilles	107.40		62.10	
1086x Stock - Pain-Blanc 2019 / 2020	306.15		226.40	
1087x Stock - Oeil-de-Perdrix 2017 / 2019 / 2020	1'802.95		2'397.00	
10886 Stock - Pinot Noir 2016	1'285.35			
10887 Stock - Pinot Noir 2017	9'339.00		10'064.85	
10899 Stock - Chasselas - Cuvée 2019	6'079.55		2'234.30	
10890 Stock - Chasselas - Cuvée 2020			6'006.40	
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES	19'407.10		22'521.65	
109.0 Comptes régularisation d'actif				
10900 Actifs transitoires	44'817.55		82'083.75	
11400 Passage "Inondations"	152'915.93		8'826.60	
109.0 Comptes régularisation d'actif	197'733.48		90'910.35	
100. Liquidités et titres	886'076.54		671'633.60	
10. Actifs circulants	886'076.54		671'633.60	
11. Actif Immobilisé				
110. Immeubles				
11050 Immeubles - Exploitation principale	2'506'523.81		2'596'719.51	
11051 Immeubles - Exploitation annexe (Patrimoine)	2'112'920.65		2'077'430.55	
11057 Travaux - Posats	204'027.75		222'285.60	
11058 Travaux - Rénovation énergétique	9'264'902.75		10'646'441.75	
11059 Travaux - Parking et cuisines (à exploitation principale)	241'925.70		0.00	
11080 OFJ - Subvention rénovation		1'965'734.00		1'965'734.00
110. Immeubles	12'364'566.66		13'577'143.41	
111. Equipements				
11100 Equipement - Exploitation principale	220'580.45		200'891.55	
11110 Equipement - Exploitation annexe	58'454.70		58'454.70	
11120 Equipement - Machine à café	1'244.10		824.10	
111. Equipements	280'279.25		260'170.35	
112. Véhicules				
11200 Véhicules	62'517.20		53'517.20	
11210 Véhicules - Fiat Panda 5x (03/2017)	41'858.00		27'858.00	
112. Véhicules	104'375.20		81'375.20	
113. Informatique et communication				
11300 Systèmes informatiques et de communication	16'662.40		13'320.40	
113. Informatique et communication	16'662.40		13'320.40	
11. Actif Immobilisé	12'765'883.51		13'932'009.36	
1. Actifs	13'651'960.05		14'603'642.96	

Compte	B I L A N		FLB	
	Au 31.12.2020		Au 31.12.2021	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2. Passifs				
20. Capitaux étrangers				
200. Créanciers				
200.0 Créanciers				
20000 Fournisseurs (comptabilité auxiliaire)		461'055.93		210'140.39
20001 Fournisseurs		19'962.25		18'089.30
20020 Caisse de compensation		1'647.30		20'831.30
20030 Prévoyance.ne		0.00		0.00
20050 LAA - Zürich Assurances		1'956.20		3'576.95
20060 LAAC - Zürich Assurances		347.70		769.30
20080 APG - 20% dès 91/181ème jour)		95.00		615.75
20081 APG - Maladie (80%, 31ème)		2'499.00		4'709.50
200.0 Créanciers		487'563.38		258'732.49
201.0 Autres créanciers				
20100 Impôts à la source	0.00			60.35
20101 Cagnotte		22'373.35		25'010.30
20110 Argent de poche				
201.0 Autres créanciers		22'373.35		25'070.65
202.0 Dettes financières				
20200 BCN - C/c Z 0044.00.06	8'803.04		484'647.70	
20260 BCN - "20+600", prévoyance.ne (emprunt)		396'533.50		378'509.25
20290 prévoyance.ne - "RFV", prévoyance.ne (emprunt)		552'684.15		527'429.55
202.0 Dettes financières		940'414.61		421'291.10
204.0 Passifs transitoires				
20400 Passifs transitoires		24'871.10		188'717.65
204.0 Passifs transitoires		24'871.10		188'717.65
206.0 Dettes hypothécaires				
20600 BCN - C/construction 1026.66.97.7	11'591.60		1'105'106.95	
20650 BCN - Hypothèque U 0044.00.05		3'145'700.00		3'095'900.00
20660 BCN - Hypothèque 1014.49.45.4		3'316'563.75		3'264'296.25
20670 BCN - Hypothèque 1030.11.20.5 (Rénovation)		5'531'725.00		5'447'725.00
20670 BCN - Hypothèque 1036.62.50.8 (Rénovation)				2'453'900.00
206.0 Dettes hypothécaires		11'982'397.15		13'156'714.30
208.0 Provisions				
20800 Provisions 13ème Salaire		0.80		22.15
20820 Provision - Réserve de fluctuation		346'500.00		346'500.00
208.0 Provisions		346'500.80		346'522.15
200. Créanciers		13'804'120.39		14'397'048.34
20. Capitaux étrangers		13'804'120.39		14'397'048.34

Compte	B I L A N				FLB			
	Au 31.12.2020		Au 31.12.2021		Au 31.12.2020		Au 31.12.2021	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	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 -)		33'308.75				34'718.20		
21120 Fonds "Colonie de vacances"		8'485.75				8'485.75		
21130 Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"		33'370.97				38'323.22		
21140 Fonds "Geneviève FALLET"		2'656.55				2'656.55		
21160 Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"		18'625.94				18'625.94		
21165 Fonds "Pierre Mercier" - Suivis NET		11'550.60				11'550.60		
21166 Fonds "Chaine du Bonheur" - Suivis innovants		4'261.50				4'261.50		
21167 Fonds "Chaine du Bonheur" - Espace Coaching		41'295.95				0.00		
21175 Fonds "Pierre Mercier" - PRISMA, Perspectives		5'278.10				1'078.10		
21180 Fonds "Equipements LOISIRS"	708.05	0.00				0.00		
21190 Dons divers		7'640.00				31'835.05		
21900 Résultat reporté	938'921.50				895'074.40			
21900 Excédent de charges de l'exercice	4'429'574.33				5'100'435.32			
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges courant		3'760'000.00				5'031'552.26		
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges année suivante		271'552.26						
210. Capital propre		-152'160.34				206'594.62		
21. Fonds propres/capital de la Fondation		-152'160.34				206'594.62		
2. Passifs		13'651'960.05				14'603'642.96		

Bilan - Totaux égaux - ACTIFS / PASSIFS	13'651'960.05	13'651'960.05	14'603'642.96	14'603'642.96
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------