

PERTES ET PROFITS - 2022

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2022-budget	
	2021	2022		Fr.	%
3. Charges de personnel					
30. Salaires formations					
30000 Enseignement	494'183.65	506'953.60	500'678.85	6'274.75	1.3%
30200 Remplacements	37'069.15	43'272.95	11'100.12	32'172.83	289.8%
30900 Récupération LAA + maladie	-27'281.55	-18'545.40	0.00	-18'545.40	
30910 Récupération APG-AMAT	-230.40	0.00	0.00	0.00	
30. Salaires formations	503'740.85	531'681.15	511'778.97	19'902.18	3.9%
31. Educateurs, MSP					
31000 Education	2'054'122.58	2'087'641.93	2'067'444.35	20'197.58	1.0%
31100 Veilles	219'393.96	261'752.03	200'877.70	60'874.33	30.3%
31200 Remplacements	83'038.45	81'566.14	69'221.50	12'344.64	17.8%
31300 Stages et apprentissages	43'591.85	27'199.20	49'813.97	-22'614.77	-45.4%
31500 Personnel soignant / Team CoroBorel	74'011.67	25'704.10	10'385.35	15'318.75	147.5%
31900 Récupération LAA + maladie	-17'730.20	-41'975.40	-15'000.00	-26'975.40	179.8%
31910 Récupération APG-AMAT	-17'849.60	-588.00	0.00	-588.00	
31. Educateurs, MSP	2'438'578.71	2'441'300.00	2'382'742.87	58'557.13	2.5%
32. Salaires thérapies					
32020 Art-thérapie	25'521.46	29'473.07	30'940.85	-1'467.78	-4.7%
32100 Orthophonie et psychomotricité	53'867.45	54'210.65	53'816.95	393.70	0.7%
32200 Remplacements	0.00	0.00	0.00	0.00	
32300 Stages	4'015.20	0.00	0.00	0.00	
32910 Récupération APG-AMAT	0.00	0.00	0.00	0.00	
32. Salaires thérapies	83'404.11	83'683.72	84'757.80	-1'074.08	-1.3%
33. Salaires Direction et Administrations					
33000 Direction	504'487.28	509'732.03	495'239.70	14'492.33	2.9%
33100 Administration	223'675.90	272'181.90	212'498.20	59'683.70	28.1%
33200 Remplaçant(e)s	2'236.00	991.75	0.00	991.75	
33300 Stagiaires et apprentis	14'254.55	10'155.10	10'733.01	-577.91	-5.4%
33900 Récupération LAA + maladie	-1'323.00	-37'180.40	0.00	-37'180.40	
33910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	0.00	0.00	0.00	0.00	
33. Salaires Direction et Administrations	743'330.73	755'880.38	718'470.91	37'409.47	5.2%
34. Salaires économat et service de maison					
34000 Personnel hôtelier, de cafeteria	176'282.02	183'514.24	178'287.05	5'227.19	2.9%
34200 Remplaçant(e)s	9'957.61	15'887.40	0.00	15'887.40	
34300 Stagiaires et apprentis	0.00	204.05	13'792.47	-13'588.42	-98.5%
34400 Personnel de buanderie et lingerie	83'348.30	86'732.45	104'480.85	-17'748.40	-17.0%
34900 Récupération LAA + maladie	-1'576.40	-14'148.05	0.00	-14'148.05	
34910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	-2'788.30	0.00	0.00	0.00	
34. Salaires économat et service de maison	265'223.23	272'190.09	296'560.37	-24'370.28	-8.2%
35. Salaires Services Techniques					
35000 Salaires conciergerie	240'545.68	232'114.81	234'263.05	-2'148.24	-0.9%
35200 Remplaçant(e)s	488.79		0.00	0.00	
35300 Stages	11'483.40	13'251.20	0.00	13'251.20	
35900 Récupérations LAA + maladie	0.00	0.00	0.00	0.00	
35910 Récupération APG(Mil./J+S) - AMAT	-1'459.80	0.00	0.00	0.00	
35. Salaires Services Techniques	251'058.07	245'366.01	234'263.05	11'102.96	4.7%

PERTES ET PROFITS - 2022

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2022-budget	
	2021	2022		Fr.	%
37. Charges Sociales					
37000 AVS, AC, Allocations familiales	374'039.60	385'120.40	355'360.00	29'760.40	8.4%
37100 Caisse de pensions (LPP)	525'081.50	485'293.00	507'370.00	-22'077.00	-4.4%
37200 LAA	6'547.35	7'093.70	15'420.00	-8'326.30	-54.0%
37300 APG maladie (80%, 31ème)	36'229.95	41'733.25	39'040.00	2'693.25	6.9%
37400 Cotisations CCT-ES	5'660.50	5'869.65	5'600.00	269.65	4.8%
37450 Contributions aux structures d'accueil de l'enfance	7'845.15	7'863.85	7'640.00	223.85	2.9%
37600 Allocations complémentaires	34'172.55	47'781.10	37'740.00	10'041.10	26.6%
37700 Fonds formation et perfectionnement professionnel	3'791.90	3'801.05	3'690.00	111.05	3.0%
37710 Fonds formation professionnelle initiale en mode dual	25'278.90	25'341.60	0.00	25'341.60	
37830 Prov ch soc 13ème	3.00	0.65	0.00	0.65	
37950 Prestations en nature	27'415.70	41'882.55	45'000.00	-3'117.45	-6.9%
37. Charges Sociales	1'046'066.10	1'051'780.80	1'016'860.00	34'920.80	3.4%
38. Autres charges du personnel					
38000 Recrutement de personnel	1'615.50	250.00	2'000.00	-1'750.00	-87.5%
38100 Formation et perfectionnement	20'055.07	38'743.10	22'330.00	16'413.10	73.5%
38120 Fonds en faveur de la formation professionnelle	922.50	1'065.00	490.00	575.00	117.3%
38900 Autres charges de personnel	1'198.00	746.50	900.00	-153.50	-17.1%
38910 Pécule aux usagers	1'036.00	1'397.50	3'000.00	-1'602.50	-53.4%
38920 Frais de fonctionnement CNPea	47'571.00	22'779.00	31'960.00	-9'181.00	-28.7%
38930 Visites médicales	367.40	356.65	0.00	356.65	
38. Autres charges du personnel	72'765.47	65'337.75	60'680.00	4'657.75	7.7%
39. Honoraires pour prestations de tiers					
39100 Frais CNPea (salaires)	394'120.00	164'225.00	218'600.00	-54'375.00	-24.9%
39110 Prestations de psychomotricité	29'170.00	27'292.45	28'500.00	-1'207.55	-4.2%
39120 Prestations de thérapie, par des intervenants externes	1'000.00	6'774.50	3'000.00	3'774.50	125.8%
39200 Frais du GSN (Cotisations + interventions)	280.00	3'486.00	3'000.00	486.00	16.2%
39400 Personnel temporaire(intérimaires, soutien scolaire,...)	3'395.50	10'286.00	15'000.00	-4'714.00	-31.4%
39900 Autres honoraires	3'664.00	3'488.60	6'000.00	-2'511.40	-41.9%
39. Honoraires pour prestations de tiers	431'629.50	215'552.55	274'100.00	-58'547.45	-21.4%
3. Charges de personnel	5'835'796.77	5'662'772.45	5'580'213.97	82'558.48	1.5%

PERTES ET PROFITS - 2022

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2022-budget	
	2021	2022		Fr.	%
4. Autres charges d'exploitations					
40. Matériel médical d'exploitation					
40010 Médicaments	1'995.50	2'085.60	1'200.00	885.60	73.8%
40020 Soins sanitaires	612.95	281.40	1'000.00	-718.60	-71.9%
40021 Frais sanitaires COVID-19	1'851.30	841.85	0.00	841.85	
40030 Examens de laboratoire / analyse d'urine	0.00	0.00	300.00	-300.00	
40040 Prestat. médicales fournies par des tiers (Dentiste scolaire)	1'081.85	979.40	1'500.00	-520.60	-34.7%
40060 Matériel de pansements / À usage unique / Divers	440.85	848.21	600.00	248.21	41.4%
40100 Prévention SIDA	889.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	
40. Matériel médical d'exploitation	6'871.45	5'036.46	5'600.00	-563.54	-10.1%
41. Produits alimentaires et boissons					
41000 Vivres	169'944.51	172'166.99	157'000.00	15'166.99	9.7%
41500 Boissons	24'594.54	25'077.56	25'000.00	77.56	0.3%
41. Produits alimentaires et boissons	194'539.05	197'244.55	182'000.00	15'244.55	8.4%
42. Ménage					
42000 Textiles et substituts de textiles	6'766.95	2'815.75	4'500.00	-1'684.25	-37.4%
42010 Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation	520.20	0.00	500.00	-500.00	
42100 Articles de ménage et ustensiles	5'507.78	3'770.84	5'500.00	-1'729.16	-31.4%
42110 Matériel d'éclairage	1'129.42	998.50	2'000.00	-1'001.50	-50.1%
42120 Matériel de cuisine, vaisselle	7'004.73	4'843.20	6'500.00	-1'656.80	-25.5%
42140 Matériel divers	58.55	0.00	500.00	-500.00	
42200 Produits de lessives et de nettoyage	7'819.75	8'899.05	9'000.00	-100.95	-1.1%
42230 Produits pour traitement de l'eau (piscine)	3'076.35	9'902.10	4'000.00	5'902.10	147.6%
42500 Nettoyage et désinfection	0.00	0.00	0.00	0.00	
42. Ménage	31'883.73	31'229.44	32'500.00	-1'270.56	-3.9%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles					
43000 Entretien et réparation des immeubles	37'211.97	60'754.42	45'000.00	15'754.42	35.0%
43050 Charges et entretien - Patrimoine	67'512.70	44'817.95	66'705.00	-21'887.05	-32.8%
43051 Charges - F.-L. Borel	9'363.60	9'317.10	9'330.00	-12.90	-0.1%
43052 Charges - A. Borel	11'758.20	4'553.85	6'750.00	-2'196.15	-32.5%
43053 Charges - Schelling	7'769.75	4'857.60	11'405.00	-6'547.40	-57.4%
43054 Charges - Etienne	5'714.95	4'413.25	6'020.00	-1'606.75	-26.7%
43055 Charges - I & Annexe	12'906.90	6'878.85	15'500.00	-8'621.15	-55.6%
43056 Charges - Junod	8'488.30	8'859.45	10'320.00	-1'460.55	-14.2%
43059 Charges - Divers	11'511.00	5'937.85	7'380.00	-1'442.15	-19.5%
43060 Charges et entretien - Garages	6'454.75	7'362.70	8'440.00	-1'077.30	-12.8%
43061 Charges - Garage - G	5'872.35	6'769.20	7'830.00	-1'060.80	-13.5%
43062 Charges - Garage - Fer à Cheval	582.40	593.50	610.00	-16.50	-2.7%
43070 Charges et entretien - Domaines	36'175.52	29'264.95	22'970.00	6'294.95	27.4%
43071 Charges - Domaine - Dombresson	19'535.60	20'315.00	17'350.00	2'985.00	17.1%
43072 Charges - Domaine - Posats	15'976.57	8'504.50	5'150.00	3'354.50	65.1%
43073 Charges - Domaine - Vignes	663.35	445.45	470.00	-24.55	-5.2%
43100 Entretien et réparation mobilier et machines	28'481.11	20'950.81	26'500.00	-5'549.19	-20.9%
43200 Entretien et exploitation des véhicules	10'028.30	8'958.10	10'000.00	-1'041.90	-10.4%
43220 Exploitation véhicules (carburant)	6'574.20	11'168.45	7'500.00	3'668.45	48.9%
43300 Entretien des équipements informatiques et de communication	712.00	432.60	1'000.00	-567.40	-56.7%
43800 Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	4'439.92	6'135.40	6'000.00	135.40	2.3%
43820 Sécurité immeuble	11'334.77	14'200.72	12'000.00	2'200.72	18.3%
43900 Plantations, fourniture pour les aménagements extérieurs	1'667.90	1'305.37	1'000.00	305.37	30.5%
43. Entretien et réparation des immobilisations corporelles	210'593.14	205'351.47	207'115.00	-1'763.53	-0.9%
44. Charges d'investissement					
44000 Loyers	44'311.97	54'641.41	14'400.00	40'241.41	279.5%
44150 Investissements non activés	5'680.13	0.00	6'000.00	-6'000.00	
44200 Intérêts et frais bancaires et postaux	3'822.78	155.17	6'500.00	-6'344.83	-97.6%
442.10/11 Intérêts - Emprunt RFV - prévoyance.ne + BCN	15'726.60	15'008.75	22'268.45	-7'259.70	-32.6%
44220 Intérêts - Caution Etat NE - Prêt RFV	2'763.40	2'637.15	2'777.21	-140.06	-5.0%
44400 Intérêts hypothécaires	141'952.65	121'592.25	147'870.00	-26'277.75	-17.8%
44500 Amortissement immeubles	151'730.00	171'340.00	151'740.00	19'600.00	12.9%
44600 Amortissement mobilier et équipement	57'513.00	49'001.00	26'557.00	22'444.00	84.5%
44700 Amortissement véhicules	9'000.00	9'000.00	8'320.00	680.00	8.2%
44800 Amortissement informatique et communication	3'342.00	3'342.00	4'800.00	-1'458.00	-30.4%
44900 Amortissement prêts (RFV et 60+200) - prévoyance.ne	43'847.10	43'278.85	45'133.50	-1'854.65	-4.1%
44. Charges d'investissement	479'689.63	469'996.58	436'366.16	33'630.42	7.7%

PERTES ET PROFITS - 2022

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2022-budget	
	2021	2022		Fr.	%
45. Energie et Eau					
45000 Electricité	33'689.05	32'590.45	40'000.00	-7'409.55	-18.5%
45200 Combustibles	110'355.61	100'017.75	100'000.00	17.75	0.0%
45500 Eau	18'282.06	28'510.34	20'000.00	8'510.34	42.6%
45. Energie et Eau	162'326.72	161'118.54	160'000.00	1'118.54	0.7%
46. Ecole, formation et loisirs					
46001 Matériel - Scolaire et ACT	9'706.85	9'101.55	11'000.00	-1'898.45	-17.3%
46003 Matériel - Préformation	7'705.60	4'203.10	10'000.00	-5'796.90	-58.0%
46100 Matériel de bricolage et d'habileté manuelle	719.40	393.40	2'000.00	-1'606.60	-80.3%
46200 Bibliothèque	1'824.70	891.40	2'000.00	-1'108.60	-55.4%
46300 Loisirs, animation	9'554.45	15'480.00	23'000.00	-7'520.00	-32.7%
46400 Excursions et visites	848.60	1'142.50	2'500.00	-1'357.50	-54.3%
46500 Camps	17'739.55	17'697.30	20'000.00	-2'302.70	-11.5%
46600 Contributions d'écolage aux communes scolaires	7'190.70	405.15	24'000.00	-23'594.85	-98.3%
46700 Soins aux petits animaux	6'677.81	2'840.02	2'500.00	340.02	13.6%
46710 Matériel de thérapie	894.05	1'450.15	1'000.00	450.15	45.0%
46720 Matériel de sport	9'491.21	1'633.95	7'000.00	-5'366.05	-76.7%
46730 Matériel audio-visuel	955.75	166.65	1'500.00	-1'333.35	-88.9%
46900 Frais divers	0.00	0.00	500.00	-500.00	
46. Ecole, formation et loisirs	73'308.67	55'405.17	107'000.00	-51'594.83	-48.2%
47. Bureau et Administration					
47000 Matériel de bureau, imprimés	9'556.10	10'369.05	9'000.00	1'369.05	15.2%
47100 Communications (téléphones, Internet)	8'236.75	8'067.75	9'000.00	-932.25	-10.4%
47110 Téléphone mobile	3'877.75	4'108.95	6'000.00	-1'891.05	-31.5%
47120 Frais de port et d'emballage	2'345.20	2'557.20	3'500.00	-942.80	-26.9%
47140 Concessions TV et radio	482.55	885.25	2'000.00	-1'114.75	-55.7%
47200 Journaux, littérature spéciale	2'548.35	3'284.60	3'000.00	284.60	9.5%
47400 Débours	24'604.60	30'584.55	38'000.00	-7'415.45	-19.5%
47500 Maintenance logiciels informatiques et de communication	13'182.50	11'038.20	13'300.00	-2'261.80	-17.0%
47510 Nœud cantonal	5'061.90	5'277.30	5'300.00	-22.70	-0.4%
47520 Pro-Concept	10'846.20	11'491.74	18'600.00	-7'108.26	-38.2%
47530 Logiciels divers/Petit matériel informatique divers	4'303.80	4'282.95	4'500.00	-217.05	-4.8%
47700 Prestations administratives de tiers	7'615.00	8'812.80	2'000.00	6'812.80	340.6%
47800 Conseils, révision des comptes	9'214.00	11'471.40	11'000.00	471.40	4.3%
47900 Rapport annuel	400.65	0.00	400.00	-74.75	-18.7%
47930 Cotisations à des associations et à des sociétés	11'483.00	11'922.00	11'500.00	422.00	3.7%
47990 Autres dépenses / Frais de contentieux	161.15	0.00	500.00	-500.00	
47. Bureau et Administration	113'919.50	124'153.74	137'600.00	-13'446.26	-9.8%
49. Autres charges d'exploitation					
49000 Primes assurances chose et responsabilité civile	4'225.00	4'214.40	4'300.00	-85.60	-2.0%
49020 Assurance juridique	1'736.00	1'736.30	1'800.00	-63.70	-3.5%
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	14'698.25	16'126.90	13'900.00	2'226.90	16.0%
49060 Assurance véhicules	4'829.15	5'033.10	7'000.00	-1'966.90	-28.1%
49100 Taxes et redevances véhicules	3'223.00	3'171.00	3'200.00	-29.00	-0.9%
49200 Evacuation de déchets et eaux usées	29'297.56	37'014.69	30'000.00	7'014.69	23.4%
49530 Repas non pris	20.00	0.00	2'000.00	-2'000.00	
49550 Frais d'aumônerie	13'481.60	13'577.25	11'500.00	2'077.25	18.1%
49900/20 Autres charges d'exploitation - Décorations	991.50	455.20	500.00	-44.80	-9.0%
49. Autres charges d'exploitation	80'898.36	89'725.14	77'100.00	12'625.14	16.4%
4. Autres charges d'exploitations	1'354'030.25	1'339'261.09	1'345'281.16	-6'020.07	-0.4%

PERTES ET PROFITS - 2022

Compte	COMPTES		BUDGET	Ecart 2022-budget	
	2021	2022		Fr.	%
6. Produits d'exploitation				0.00	
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale					
60100 Contributions des communes (subsides scolaires)	-376'117.10	-388'577.60	-280'000.00	-108'577.60	38.8%
60200 Contributions des répondants ou des parents, internes					
60210 Contributions des répondants ou des parents, externes			-206'367.00	206'367.00	
60215 Contributions des répondants ou des parents, PCI/PCE					
60. Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonale	-376'117.10	-388'577.60	-486'367.00	97'789.40	-20.1%
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale					
61000 Contributions du canton de domicile					
61310 Contributions des personnes accompagnées, taxe absence			-1'215'635.00	1'215'635.00	
61. Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonale	0.00	0.00	-1'215'635.00	1'215'635.00	
62. Revenus découlant d'autres prestations					
62000 Contributions à la formation	0.00	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.)	-244'799.00	-86'054.00	-126'500.00	40'446.00	-32.0%
62210 Contrib. aux mesures médico-thérapeutiques	-12'990.00	-12'370.00	-14'000.00	1'630.00	-11.6%
62. Revenus découlant d'autres prestations	-257'789.00	-98'424.00	-153'120.00	54'696.00	-35.7%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital					
66000 Revenus locatifs - Patrimoine	-187'002.00	-184'437.20	-171'321.86	-13'115.34	7.7%
66001 Revenus locatifs - F.-L. Borel	-35'044.00	-34'764.00	-29'116.80	-5'647.20	19.4%
66002 Revenus locatifs - A. Borel	-21'600.00	-20'500.00	-19'440.00	-1'060.00	5.5%
66003 Revenus locatifs - Schelling	-26'685.00	-26'685.00	-27'442.26	757.26	-2.8%
66004 Revenus locatifs - Etienne	-28'656.00	-28'908.00	-25'790.40	-3'117.60	12.1%
66005 Revenus locatifs - I & Annexe	-36'245.00	-35'306.20	-32'319.00	-2'987.20	9.2%
66006 Revenus locatifs - Junod	-36'020.00	-36'120.00	-35'213.40	-906.60	2.6%
66009 Revenus locatifs - Divers	-2'752.00	-2'154.00	-2'000.00	-154.00	7.7%
66010 Revenus locatifs - Garages	-18'972.00	-18'461.00	-16'792.20	-1'668.80	9.9%
66011 Revenus locatifs - Garage - G	-9'360.00	-9'365.00	-8'892.00	-473.00	5.3%
66012 Revenus locatifs - Garage - Fer à Cheval	-9'612.00	-9'096.00	-7'900.20	-1'195.80	15.1%
66100 Produits des domaines	-65'224.75	-55'977.40	-55'952.00	-25.40	0.0%
66101 Produits du domaine - Dombresson	-38'568.00	-32'325.40	-29'500.00	-2'825.40	9.6%
66102 Produits du domaine - Posats	-21'812.50	-19'092.50	-21'892.50	2'800.00	-12.8%
66103 Revenus locatifs des vignes	-4'844.25	-4'559.50	-4'559.50	0.00	0.0%
66200 Produits des forêts	-830.55	-1'160.00	0.00	-1'160.00	
66300 Produits des véhicules	-725.90	-1'181.60	-1'500.00	318.40	-21.2%
66. Revenus des loyers et intérêts du capital	-272'755.20	-261'217.20	-245'566.06	-15'651.14	6.4%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers					
68000 Nourriture du personnel	-4'614.00	-4'602.00	-5'000.00	398.00	-8.0%
68050 Prestations en nature	-27'415.70	-41'882.55	-45'000.00	3'117.45	-6.9%
68100 Loyers bâtiments d'exploitation	-57'607.20	-57'707.20	-60'000.00	2'292.80	-3.8%
68300 Ventes au personnel et à des tiers	-890.00	-2'440.00	-5'000.00	2'560.00	-51.2%
68400 Produits de la lingerie	-3'324.60	-3'324.60	-480.00	-2'844.60	592.6%
68910 Indemnités sinistres	-5'954.90	0.00		0.00	
68920 Indemnités praticiens formateurs	-16'475.00	-3'450.00	-7'650.00	4'200.00	-54.9%
68960 Recettes piscine	-8'680.00	-11'745.00	-7'000.00	-4'745.00	67.8%
68. Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers	-124'961.40	-125'151.35	-130'130.00	4'978.65	-3.8%
69. Contributions à l'exploitation					
69130 Redistribution produit taxe CO2	-1'254.05	-3'589.55	-3'000.00	-589.55	19.7%
69300 Contributions de la Confédération	-786'756.00	-790'500.00	-770'000.00	-20'500.00	2.7%
69500 Contributions aux traitements des enseignants	-269'758.95	-296'341.60	-249'850.25	-46'491.35	18.6%
69. Contributions à l'exploitation	-1'057'769.00	-1'090'431.15	-1'022'850.25	-67'580.90	6.6%
6. Produits d'exploitation	-2'089'391.70	-1'963'801.30	-3'253'668.31	1'289'867.01	-39.6%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7'189'827.02	7'002'033.54	6'925'495.13	76'538.41	1.1%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-2'089'391.70	-1'963'801.30	-3'253'668.31	1'289'867.01	-39.6%
EXCÉDENT DE CHARGES	5'100'435.32	5'038'232.24	3'671'826.82	1'366'405.42	37.2%
De réserve de fluctuation (diminution de l'excédent)	-212'352.00				
EXCÉDENT DE CHARGES FINAL	4'888'083.32	5'038'232.24	3'671'826.82	1'366'405.42	37.2%

Compte	B I L A N				FLB			
	Au 31.12.2021		Au 31.12.2022		Au 31.12.2021		Au 31.12.2022	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1. Actifs								
10. Actifs circulants								
100. Liquidités et titres								
100.0 Liquidités								
10000 Caisse principale	8'260.65				2'916.24			
10003 Caisse - Groupe F1	1'400.00				1'400.00			
10004 Caisse - Groupe B1	200.00				200.00			
10005 Caisse - Groupe B2	200.00				300.00			
10006 Caisse - Groupe C1	400.00				400.00			
10007 Caisse - Groupe C2	600.00				600.00			
10008 Caisse - Studios	3'000.00				4'000.00			
10009 Caisse - Préformation	400.00				400.00			
100.0 Liquidités	14'460.65				10'216.24			
101.0 Chèques postaux								
10100 Compte chèques postal	11'355.16				54'827.51			
10110 CCP (prélèvements) 15-181129-3	3'850.25				11'068.38			
101.0 Chèques postaux	15'205.41				65'895.89			
102.0 Banques								
10219 Garantie loyer	10'613.30				10'163.95			
102.0 Banques	10'613.30				10'163.95			
105.0 Débiteurs								
10510 Débiteurs PCI/PCE	1'121.00				0.00			
10560 Comptes usagers, solde sur forfaits				41'970.83			58'682.58	
105.0 Débiteurs	-40'849.83				-58'682.58			
106.0 Autres débiteurs								
10600 Clients représentants légaux	66'924.32				39'508.40			
10601 Autres débiteurs	22'307.50				22'727.50			
10602 Clients VIN	3'313.65				4'285.70			
10603 Avances au personnel	1'500.00				0.00			
10605 Débiteurs - Écolage	402'737.70				401'198.20			
10606 Débiteurs - Locataires	19'868.80				15'613.50			
10611 Canton de Berne				200.00	0.00			
10612 Canton du Jura	9'735.80				0.00			
10613 Canton de Genève	3'360.00				0.00			
10620 Impôt anticipé	52.80				52.80			
10640 Compte d'attente (y c. cartes "alimentation")				579.80	2'740.20			
1064x c/c résidentes (studios)				2'823.25				
106.0 Autres débiteurs	526'197.52				486'126.30			

B I L A N	FLB			
	Au 31.12.2021		Au 31.12.2022	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Compte				
107.0 Stocks				
10700 Stock - Vivres et boissons	22'406.15		17'966.81	
10710 Stock - Lingerie pour l'exploitation	2'398.20		2'398.20	
10730 Stock - Combustibles	1'000.00		7'850.00	
10740 Stock - Fourrage	1'000.00		1'000.00	
10750 Stock - Produits de nettoyage	5'770.20		5'301.15	
107.0 Stocks	32'574.55		34'516.16	
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES				
1084X Stock - Divico 2020 / 2021	1'530.60		2'009.65	
10851 Stock - Caissettes 3 bouteilles	0.00		0.00	
10852 Stock - Caissettes 6 bouteilles	62.10		107.40	
1086x Stock - Pain-Blanc 2020 / 2021	226.40		0.00	
1087x Stock - Oeil-de-Perdrix 2020 / 2021	2'397.00		2'643.60	
10887 Stock - Pinot Noir 2017	10'064.85		1'855.35	
10888 Stock - Pinot Noir 2018			2'388.30	
10889 Stock - Pinot Noir 2019			6'118.75	
10899 Stock - Chasselas - Cuvée 2019	2'234.30		0.00	
10890 Stock - Chasselas - Cuvée 2020	6'006.40		2'542.70	
10891 Stock - Chasselas - Cuvée 2021	0.00		4'158.30	
108.0 Stocks VIN et CAISSETTES	22'521.65		21'824.05	
109.0 Comptes régularisation d'actif				
10900 Actifs transitoires	82'083.75		87'133.10	
11400 Passage "Inondations"	8'826.60			44'065.70
109.0 Comptes régularisation d'actif	90'910.35		43'067.40	
100. Liquidités et titres	671'633.60		613'127.41	
10. Actifs circulants	671'633.60		613'127.41	
11. Actif Immobilisé				
110. Immeubles				
11050 Immeubles - Exploitation principale	2'596'719.51		2'426'534.26	
11051 Immeubles - Exploitation annexe (Patrimoine)	2'299'716.15		2'274'273.60	
11058 Travaux - Rénovation énergétique	10'646'441.75		10'832'630.85	
11080 OFJ - Subvention rénovation		1'965'734.00		1'965'734.00
110. Immeubles	13'577'143.41		13'567'704.71	
111. Equipements				
11100 Equipement - Exploitation principale	200'891.55		219'118.62	
11110 Equipement - Exploitation annexe	58'454.70		62'211.23	
11120 Equipement - Machine à café	824.10		404.10	
111. Equipements	260'170.35		281'733.95	
112. Véhicules				
11200 Véhicules	53'517.20		44'517.20	
11210 Véhicules - Fiat Panda 5x (10/2020)	27'858.00		13'858.00	
112. Véhicules	81'375.20		58'375.20	
113. Informatique et communication				
11300 Systèmes informatiques et de communication	13'320.40		15'507.40	
113. Informatique et communication	13'320.40		15'507.40	
11. Actif Immobilisé	13'932'009.36		13'923'321.26	
1. Actifs	14'603'642.96		14'536'448.67	

Compte	B I L A N			
	FLB			
	Au 31.12.2021		Au 31.12.2022	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2. Passifs				
20. Capitaux étrangers				
200. Créanciers				
200.0 Créanciers				
20000 Fournisseurs (comptabilité auxiliaire)		210'140.39		73'661.66
20001 Fournisseurs		18'089.30		0.00
20020 Caisse de compensation		20'831.30		0.00
20030 Prévoyance.ne		0.00		0.00
20050 LAA - Zürich Assurances		3'576.95		3'889.70
20060 LAAC - Zürich Assurances		769.30		709.05
20080 APG - 20% dès 91/181ème jour)		615.75		597.25
20081 APG - Maladie (80%, 31ème)		4'709.50		3'566.10
200.0 Créanciers		258'732.49		82'423.76
201.0 Autres créanciers				
20100 Impôts à la source		60.35		140.74
20101 Cagnotte		25'010.30		27'689.00
201.0 Autres créanciers		25'070.65		27'829.74
202.0 Dettes financières				
20200 BCN - C/c Z 0044.00.06	484'647.70		378'603.45	
20260 BCN - "20+600", prévoyance.ne (emprunt)		378'509.25		360'485.00
20290 prévoyance.ne - "RFV", prévoyance.ne (emprunt)		527'429.55		501'606.70
202.0 Dettes financières		421'291.10		483'488.25
204.0 Passifs transitoires				
20400 Passifs transitoires		188'717.65		137'916.20
204.0 Passifs transitoires		188'717.65		137'916.20
206.0 Dettes hypothécaires				
20600 BCN - C/construction 1026.66.97.7	1'105'106.95		891'824.85	
20650 BCN - Hypothèque U 0044.00.05		3'095'900.00		3'046'100.00
20660 BCN - Hypothèque 1014.49.45.4		3'264'296.25		3'212'028.75
20670 BCN - Hypothèque 1030.11.20.5 (Rénovation)		5'447'725.00		5'363'725.00
20670 BCN - Hypothèque 1036.62.50.8 (Rénovation)		2'453'900.00		2'416'700.00
206.0 Dettes hypothécaires		13'156'714.30		13'146'728.90
208.0 Provisions				
20800 Provisions 13ème Salaire		22.15		22.80
20820 Provision - Réserve de fluctuation		134'148.00		134'148.00
208.0 Provisions		134'170.15		134'170.80
200. Créanciers		14'184'696.34		14'012'557.65
20. Capitaux étrangers		14'184'696.34		14'012'557.65

B I L A N	FLB				
	Compte	Au 31.12.2021		Au 31.12.2022	
		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 -)		34'718.20		61'980.74	
21120 Fonds "Colonie de vacances"		8'485.75		8'485.75	
21130 Fonds "Cuvées F.-L. BOREL"		38'323.22		42'872.87	
21140 Fonds "Geneviève FALLET"		2'656.55		2'260.20	
21160 Fonds "Succession Alice GROSSENBACHER"		18'625.94		18'625.94	
21165 Fonds "Pierre Mercier" - Suivis NET		11'550.60		6'536.00	
21166 Fonds "Chaine du Bonheur" - Suivis innovants		4'261.50		4'261.50	
21175 Fonds "Pierre Mercier" - PRISMA, Perspectives		1'078.10		4'428.10	
21190 Dons divers		31'835.05		1'981.60	
21900 Résultat reporté	895'074.40		708'326.61		
21900 Excédent de charges de l'exercice	4'888'083.32		5'038'232.24		
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges courant		5'031'552.26		5'100'000.00	
21900 Avance Etat NE sur excédent de charges année suivante					
210. Capital propre		418'946.62		523'891.02	
21. Fonds propres/capital de la Fondation		418'946.62		523'891.02	
2. Passifs		14'603'642.96		14'536'448.67	
Bilan - Totaux égaux - ACTIFS / PASSIFS	14'603'642.96	14'603'642.96	14'536'448.67	14'536'448.67	