

EMS de la Sionge

Foyer St-Vincent

BILAN ET COMPTES 2018

Séance du Conseil général du 22 mai 2019

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

	31.12.2018		31.12.2017		
ACTIF	CHF	%	CHF	%	
Actifs circulants					
Liquidités	339'524	10.34	96'469	2.91	
Créances sur ventes et prestations	361'395		401'501	12.12	
Provision pour pertes sur créances	(12'140)	349'255	10.64	(20'140)	(0.61)
Stock de marchandises	21'875	0.67	29'393	0.89	
Autres créances à court terme	56'300	1.71	5	0.00	
Compte de régularisation actifs	60'043	1.83	303'056	9.15	
	826'997	25.19	810'284	24.46	
Actifs immobilisés					
Mobilier	317'214	9.66	235'686	7.11	
Informatique	35'010	1.07	41'605	1.26	
Véhicule	27'931	0.85	33'921	1.02	
Immeubles	2'075'931	63.23	2'191'382	66.15	
	2'456'086	74.81	2'502'594	75.54	
TOTAL DE L'ACTIF	3'283'083	100.00	3'312'877	100.00	

	31.12.2018		31.12.2017	
PASSIF	CHF	%	CHF	%
Fonds étrangers				
<i>Dettes à court terme</i>				
Dettes résultant d'achats et de prestations	101'494	3.09	73'237	2.21
Autres dettes à court terme	0	0.00	110	0.00
Compte de régularisation passifs	156'932	4.78	98'350	2.97
	258'426	7.87	171'696	5.18
<i>Dettes à long terme et provisions</i>				
Dettes financières à long terme	2'307'978	70.30	2'387'763	72.08
Provisions	88'210	2.69	146'210	4.41
	2'396'188	72.99	2'533'973	76.49
Total des fonds étrangers	2'654'615	80.86	2'705'670	81.67
Fonds propres				
Capital propre	518'787	15.80	518'787	15.66
Résultat reporté	88'421		84'867	2.56
Résultat de l'exercice	21'261	109'682	3'553	0.11
	628'469	19.14	607'207	18.33
TOTAL DU PASSIF	3'283'083	100.00	3'312'877	100.00

COMPTES DE RESULTAT 2018

PRODUITS	2018		2017	
	CHF	%	CHF	%
Hébergement, soins et contributions financières	3'909'865	75.66	3'639'477	71.13
Autres prestations médicales	48'524	0.94	127'283	2.49
Autres produits de prestations aux résidents	242'746	4.70	239'004	4.67
Produits des loyers et intérêts du capital	100	0.00	100	0.00
Produits cantines et cafétéria	37'799	0.73	35'176	0.69
Prestations au personnel	92'262	1.79	76'579	1.50
Contributions et subventions	794'424	15.37	995'814	19.46
Produits extraordinaires	42'233	0.82	3'237	0.06
	<u>5'167'954</u>	100.00	<u>5'116'670</u>	100.00
CHARGES				
Frais de personnel	4'316'395	83.52	4'328'237	84.59
Honoraires de tiers	47'322	0.92	18'805	0.37
Pharmacie	83'829	1.62	117'618	2.30
Aliments et boissons	176'068	3.41	209'569	4.10
Ménage	14'380	0.28	17'790	0.35
Frais d'entretien immeuble, install. et véhicules	65'531	1.27	69'096	1.35
Frais utilisation des installations	180'498	3.49	182'122	3.56
Eau et énergie	61'628	1.19	63'119	1.23
Frais de bureau et d'administration	86'426	1.67	67'141	1.31
Autres charges d'exploitation	59'156	1.14	39'621	0.77
Autres charges d'exploitation	55'460	1.07	0	0.00
	<u>5'146'693</u>	99.59	<u>5'113'117</u>	99.93
RESULTAT DE L'EXERCICE	21'261	0.41	3'553	0.07

ANNEXE

	31.12.2018	31.12.2017
	CHF	CHF
Engagement de contrats de leasing non porté au bilan	4'848	6'334
Valeur d'assurance incendie des immobilisations coporelles	10'535'000	10'535'000

COMPTES 2018 FOYER SAINT VINCENT

N0	DESIGNATION DES COMPTES	2017 COMPTES	2018 BUDGET	2018 COMPTES	2018 Soins	2018 SOCIO-HOT.
Salaires et charges sociales						
30	SALAIRES SOINS					
3000	Salaire médecin répondant	7'232.00	7'154.00	7'247.50	7'247.50	
3110	Salaire des infirmiers	789'140.85	835'425.00	833'051.55	833'051.55	
3120	Salaire des infirmiers-assistants	334'442.60	367'600.00	425'066.10	425'066.10	
3130	Salaire des aides	1'397'371.55	1'370'800.00	1'308'948.45	1'308'948.45	
3140	Salaire personnel en formation	9'425.00	17'550.00	28'925.00	28'925.00	
3150	Indemnités perte de gain maladie et accidents	-	-	-	-	
3170	Forfait frais de repas	8'395.00	8'395.00	8'383.50	8'383.50	
3190	Allocations patronale soins	49'977.50	43'910.00	48'544.40	48'544.40	
T O T A L		2'595'984.50	2'650'834.00	2'660'166.50	2'660'166.50	-
	SALAIRES HORS SOINS					
3300	Salaires direction et administration	175'358.80	134'300.00	135'462.20		135'462.20
3301	Salaire infirmière cheffe part hors soin	68'683.25	67'500.00	59'329.50		59'329.50
3400	Salaire personnel de cuisine	348'833.10	350'125.00	325'460.05		325'460.05
3410	Salaires entretien	278'188.10	344'200.00	309'217.55		309'217.55
3420	Salaire buanderie	134'981.70	75'100.00	74'698.85		74'698.85
3430	Salaire aides salle à manger	8'754.40	9'500.00	7'935.00		7'935.00
3500	Salaires personnel technique	36'270.00	39'600.00	45'404.20		45'404.20
3640	Allocation patronales hors soins	4'115.45	4'032.00	5'676.05		5'676.05
T O T A L		1'055'184.80	1'024'357.00	963'183.40	-	963'183.40
36	CHARGES SOCIALES HORS SOINS					
3600	AVS/AC/AF hors soins	86'932.95	93'870.06	93'918.40		93'918.40
3610	Caisse de pension hors soins	57'697.90	62'070.00	65'870.50		65'870.50
3620	Assurance-accidents hors soins	6'008.55	7'192.23	6'543.25		6'543.25
3630	Assurance perte de gain maladie hors soins	14'240.10	15'618.57	15'133.15		15'133.15
T O T A L		164'879.50	178'750.86	181'465.30	-	181'465.30
37	CHARGES SOCIALES SOINS					
3700	AVS/AC/AF	230'717.90	235'305.18	235'998.30	235'998.30	
3710	Caisse de pension	169'974.20	164'730.00	166'666.90	166'666.90	
3720	Assurance-accidents	14'016.90	16'377.49	16'383.10	16'383.10	
3730	Assurance perte de gain maladie	25'835.50	26'768.90	28'209.35	28'209.35	
3740	Allocations familiales cantonale	610.00		11'103.30	11'103.30	
T O T A L		441'154.50	443'181.57	458'360.95	458'360.95	-

N0	DESIGNATION DES COMPTES	2017 COMPTES	2018 BUDGET	2018 COMPTES	2018 Soins	2018 SOCIO-HOT.
38	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					
3800	Recherche de personnel	3'298.55	3'000.00	-		-
3810	Formation et perfectionnement	50'991.60	3'800.00	13'771.30	6'687.30	7'084.00
3815	Frais pour la démarche qualité	10'481.40	8'200.00	17'151.60	5'258.00	11'893.60
3860	Civilistes			15'558.20		15'558.20
3890	Autres frais de personnel	7'033.65	5'000.00	6'737.74		6'737.74
	T O T A L	71'805.20	20'000.00	53'218.84	11'945.30	41'273.54
39	HONORAIRES PRESTATIONS DE TIERS					
3900	Honoraires pharmacien	18'804.50	18'800.00	9'275.50	9'275.50	
	T O T A L	-	-	9'275.50	9'275.50	-
	Total salaires et charges sociales	4'329'008.50	4'317'123.43	4'325'670.49	3'139'748.25	1'185'922.24
Frais d'exploitations						
40	PHARMACIE					
4000	Médicaments	64'552.45	62'000.00	38'167.10	38'167.10	
4030	Matériel de soins selon LIMA	36'247.15	38'000.00	32'823.65	32'823.65	
4040	Autres matériel de soins non LIMA	13'196.60	14'000.00	12'581.75	12'581.75	
4050	Produits hygiène et cosmétique	270.95	300.00	256.50	256.50	
4090	Remboursement santé suisse	3'350.95				
	TOTAUX	117'618.10	114'300.00	83'829.00	83'829.00	-
41	ALIMENTS ET BOISSONS					
4100	Viande, charcuterie, poissons et volaille	59'772.20	47'500.00	43'493.45		43'493.45
4110	Pain, boulangerie	14'639.50	11'100.00	12'020.35		12'020.35
4120	Lait, produits laitiers, œufs	43'813.95	42'900.00	37'710.10		37'710.10
4130	Epicerie	22'031.90	20'000.00	20'252.71		20'252.71
4140	Légumes, fruits	47'686.30	44'450.00	40'794.47		40'794.47
4150	Boissons	21'625.55	22'000.00	21'797.34		21'797.34
4160	Kiosque					
	TOTAUX	209'569.40	187'950.00	176'068.42		176'068.42
42	MENAGE					
4200	Textiles et substituts textiles	808.30	500.00	1'347.45		1'347.45
4210	Consommable ménage	9'058.10	8'000.00	10'419.83		10'419.83
4220	Vaisselle intendance					
4230	Produits nettoyage	18'494.26	17'200.00	10'613.85		10'613.85
4240	Sous-traitance linge		30'000.00	38'046.80		38'046.80
	T O T A L	28'360.66	55'700.00	60'427.93		60'427.93

N0	DESIGNATION DES COMPTES	2017 COMPTES	2018 BUDGET	2018 COMPTES	2018 Soins	2018 SOCIO-HOT.
43	ENTRETIEN ET REPARATION DES IMMEUBLES ET EQUIPEMENT					
4300	Entretien et réparation d'immeuble	16'313.35	9'000.00	14'555.55		14'555.55
4301	Contrats de maintenance	16'755.73	18'000.00	16'717.80		16'717.80
4302	Entretien extérieur et jardin	1'573.20	1'300.00	1'791.60		1'791.60
4310	Entretien et réparation du mobilier	21'183.45	18'400.00	19'801.62		19'801.62
4320	Charges de véhicules	5'516.50	5'200.00	2'847.10		2'847.10
4380	Matériel d'atelier et outillage	1'468.65	1'000.00	1'815.45		1'815.45
	T O T A L	62'810.88	52'900.00	57'529.12		57'529.12
44	FRAIS D'UTILISATION DES INSTALLATIONS					
4400	Investissements pour les immeubles					
4440	Leasing	1'803.60	1'490.40	1'486.20		1'486.20
4450	Intérêts et frais bancaires	3'280.16	1'700.00	5'237.27		5'237.27
4460	Intérêts hypothécaires	24'237.15	21'113.90	20'973.46		20'973.46
4470	Amortissement de l'immeuble	60'437.00	60'437.00	60'437.00		60'437.00
4471	Amortissement immobilier-agrandissement	53'449.00	50'130.00	53'449.00		53'449.00
4480	Amortissement des équipements	32'925.00	36'244.00	32'925.00		32'925.00
4490	Amortissement des véhicules	5'990.00	5'990.00	5'990.00		5'990.00
	T O T A L	182'121.91	177'105.30	180'497.93		180'497.93
45	EAU ET ENERGIE					
4500	Electricité	25'164.50	26'000.00	24'757.65		24'757.65
4520	Combustibles liquides	26'089.60	15'000.00	26'923.65		26'923.65
4550	Eau	11'864.80	10'500.00	9'947.00		9'947.00
	T O T A L	63'118.90	51'500.00	61'628.30		61'628.30
47	FRAIS DE BUREAU ET D'ADMINISTRATION					
4700	Matériel de bureau	6'050.85	7'000.00	9'269.30		9'269.30
4710	Téléphone et internet	5'871.50	10'000.00	11'976.00		11'976.00
4711	Frais de port	1'570.55	1'400.00	1'287.30		1'287.30
4720	Journaux, revues spécialisées	890.00	900.00	895.00		895.00
4740	Frais de voyage et représentation	630.80	4'000.00	1'871.45		1'871.45
4750	Informatique	12'647.00	12'000.00	23'976.20		23'976.20
4760	Fusion					
4780	Honoraires de conseillers et réviseurs	33'643.40	37'500.00	32'406.95		32'406.95
4790	Autres frais de bureau, cotisations	5'836.60	5'600.00	4'744.10		4'744.10
	T O T A L	67'140.70	78'400.00	86'426.30		86'426.30

N0	DESIGNATION DES COMPTES	2017 COMPTES	2018 BUDGET	2018 COMPTES	2018 Soins	2018 SOCIO-HOT.
49	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION					
4900	Primes assurances	16'202.70	17'000.00	23'194.75		23'194.75
4910	Taxes et redevances radio-TV	6'571.50	6'000.00	2'268.00		2'268.00
4920	Elimination des déchets et des eaux usées	8'125.40	8'500.00	8'685.30		8'685.30
4950	Intervenants en animation	4'424.85	3'000.00	25'909.12		25'909.12
4980	Perte sur débiteurs			-1'785.20		-1'785.20
4955	Matériel d'animation					
4990	Autres charges d'exploitation	-761.50		884.05		884.05
	T O T A L	34'562.95	34'500.00	59'156.02		59'156.02
	Total frais d'exploitations	765'303.50	752'355.30	765'563.02	83'829.00	681'734.02

Produits d'exploitation						
60	TAXES ET LOYERS DES RESIDANTS					
6050	Taxes d'hébergement	1'278'552.00	1'271'952.00	1'277'584.00		1'277'584.00
6051	Repas résidants	216'960.00	216'810.00	216'645.00		216'645.00
6060	Participation soins assureurs maladie	966'285.00	958'000.00	982'089.00	982'089.00	
6061	Participation soins résidants	192'803.40	189'000.00	196'417.80	196'417.80	
6062	Participation soins SPS			555'029.80	555'029.80	
6070	Frais de l'accompagnement	977'952.00	973'000.00	1'142'677.00	1'142'677.00	
6071	Participation aux frais d'accompagnement SPS					
60610	Correctif des comptes	223'884.40	4'831.80	-243'932.35	-243'932.35	
	T O T A L	3'856'436.80	3'613'593.80	4'126'510.25	2'632'281.25	1'494'229.00
62	PRODUITS AUTRES PRESTATIONS MEDICALES					
6200	Forfait médicaments et matériel	108'480.00	107'000.00	39'248.50	39'248.50	
6241	Forfait assistance pharmaceutique	18'803.20	18'600.00	9'275.50	9'275.50	
	T O T A L	127'283.20	125'600.00	48'524.00	48'524.00	-
65	AUTRES PREST. AUX PENSIONNAIRES					
6510	Téléphone et télévision	14'062.50	14'400.00	12'282.45		12'282.45
6520	Assurances RC	1'375.00	1'440.00	1'145.00		1'145.00
6580	Autres prestations aux résidants	6'606.70	4'300.00	12'674.00		12'674.00
	TOTAL	22'044.20	20'140.00	26'101.45		26'101.45
66	PRODUITS DES LOYERS					
6600	Produit loyer	100.00	100.00	100.00		100.00
	TOTAL	100.00	100.00	100.00		100.00

N0	DESIGNATION DES COMPTES	2017 COMPTES	2018 BUDGET	2018 COMPTES	2018 Soins	2018 SOCIO-HOT.
67-68	PRODUITS DE PRESTATIONS AU PERSONNELS ET TIERS					
6700	Recettes cantine et cafétéria	35'175.90	35'000.00	37'053.15		37'053.15
6710	Kiosque			746.00		746.00
6720	Ventes journaux			522.50		522.50
6800	Repas du personnel	14'630.00	15'000.00	13'759.00		13'759.00
6801	Repas à domicile	2'314.00		1'144.00		1'144.00
6802	Accueil extra scolaire	25'996.30				
6803	Service traiteur	25'924.81	8'600.00	10'916.99		10'916.99
6830	Ventes au personnel (refact. lavage blouse)	7'373.45	7'500.00	86.60		86.60
6890	Autres produits	340.00		65'832.61		65'832.61
	TOTAL	111'754.46	66'100.00	130'060.85		130'060.85
69	CONTRIBUTIONS ET SUBVENTIONS					
6900	Recettes frais financiers	239'489.85	233'162.00	233'229.65		233'229.65
6950	Contributions du canton	753'166.00	980'000.00	541'434.60	541'434.60	
6980	Dons privés	3'158.25	500.00	19'760.20		19'760.20
7500	Produits extraordinaires	3'237.20		42'233.40		42'233.40
7600	Primes d'ancienneté			-55'459.80		-55'459.80
	TOTAL	999'051.30	1'213'662.00	781'198.05	541'434.60	239'763.45
	Total produits d'exploitation	5'116'669.96	5'039'195.80	5'112'494.60	3'222'239.85	1'890'254.75
	Résultat de l'exercice	22'357.96	-30'282.93	21'261.09	-1'337.40	22'598.49