

*EMS* de la Sionge

# Foyer St-Vincent

## BILAN ET COMPTES 2019

Séance du Conseil général du 9 septembre 2020

BILAN AU 31 DECEMBRE

|  | Annexe | 2019                | 2018                |
|--|--------|---------------------|---------------------|
|  |        | CHF                 | CHF                 |
| <b>A C T I F</b>   |        |                     |                     |
| Actif circulant  |        |                     |                     |
| Trésorerie   | 3      | 492'890.96          | 339'524.19          |
| Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services, net | 4      | 411'875.70          | 349'254.95          |
| Autres créances à court terme  | 5      | 43'614.10           | 56'300.10           |
| Stocks, net  | 6      | 28'667.50           | 21'875.00           |
| Actifs de régularisation   | 7      | 650.00              | 60'043.15           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>   |        | <b>977'698.26</b>   | <b>826'997.39</b>   |
| Actif immobilisé   |        |                     |                     |
| Immobilisations corporelles, net   | 8      | 2'449'687.40        | 2'456'085.95        |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  |        | <b>2'449'687.40</b> | <b>2'456'085.95</b> |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>  |        | <b>3'427'385.66</b> | <b>3'283'083.34</b> |

| BILAN AU 31 DECEMBRE  | Annexe | 2019                | 2018                |
|---|--------|---------------------|---------------------|
|   |        | CHF                 | CHF                 |
| <b>PASSIF</b>   |        |                     |                     |
| Capitaux étrangers à court terme                                      |        |                     |                     |
| Dettes résultant de l'achat de biens<br>et de prestations de services | 9      | 168'206.80          | 101'494.32          |
| Dettes à court terme portant intérêts                                 | 10     | 211'908.00          | 170'660.00          |
| Passifs de régularisation   | 11     | 187'115.69          | 156'932.10          |
| <b>TOTAL CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME</b>                         |        | <b>567'230.49</b>   | <b>429'086.42</b>   |
| Capitaux étrangers à long terme                                       |        |                     |                     |
| Dettes à long terme portant intérêts                                  | 12     | 2'169'454.00        | 2'137'318.00        |
| Provisions  | 13     | 12'000.00           | 88'210.15           |
| <b>TOTAL CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</b>                          |        | <b>2'181'454.00</b> | <b>2'225'528.15</b> |
| Capitaux propres  |        |                     |                     |
| Capital   |        | 518'786.95          | 518'786.95          |
| Résultat reporté  |        | 109'681.82          | 88'420.73           |
| Résultat de l'exercice  |        | 50'232.40           | 21'261.09           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>   |        | <b>678'701.17</b>   | <b>628'468.77</b>   |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>  |        | <b>3'427'385.66</b> | <b>3'283'083.34</b> |

| COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE            | Annexe | 2019                  |                | 2018                  |               |
|---|--------|-----------------------|----------------|-----------------------|---------------|
|   |        | CHF                   | %              | CHF                   | %             |
| Produits d'exploitation                     | 14     | 4'985'127.48          | 100.0%         | 5'112'494.60          | 100.0%        |
| <b>TOTAL DES RECETTES</b>                   |        | <b>4'985'127.48</b>   | <b>100.0%</b>  | <b>5'112'494.60</b>   | <b>100.0%</b> |
| Autres charges d'exploitation               |        |                       |                |                       |               |
| Frais de personnel                          | 15     | (4'269'000.97)        | -85.6%         | (4'325'670.49)        | -84.6%        |
| Autres charges d'exploitation               | 16     | (504'859.93)          | -10.1%         | (586'551.29)          | -11.5%        |
| Amortissements                              | 8      | (213'238.00)          | -4.3%          | (152'801.00)          | -3.0%         |
| <b>TOTAL AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>  |        | <b>(4'987'098.90)</b> | <b>-100.0%</b> | <b>(5'065'022.78)</b> | <b>-99.1%</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>              |        | <b>(1'971.42)</b>     | <b>0.0%</b>    | <b>47'471.82</b>      | <b>0.9%</b>   |
| Autres produits/(charges)                   |        |                       |                |                       |               |
| (Charges)/produits financiers, net          | 17     | (24'006.33)           | -0.5%          | (26'210.73)           | -0.5%         |
| (Charges)/produits extraordinaires, net     | 18     | 76'210.15             |                | 0.00                  |               |
| <b>TOTAL AUTRES PRODUITS/(CHARGES), net</b> |        | <b>52'203.82</b>      | <b>1.0%</b>    | <b>(26'210.73)</b>    | <b>-0.5%</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>               |        | <b>50'232.40</b>      | <b>1.0%</b>    | <b>21'261.09</b>      | <b>0.4%</b>   |

ANNEXE DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019  
(avec comparatifs au 31 décembre 2018)

(exprimée en CHF)

1. GENERAL

Le Foyer St-Vincent est un établissement communal de droit public et qui a son siège à Vuadens.

Sa mission consiste à héberger toute personne en âge AVS (gériatrie et psycho-gériatrie)

Le nombre d'employés à plein temps ne dépasse pas 250 en moyenne annuelle.

2. PRINCIPES COMPTABLES ADOPTES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables applicables en Suisse. Ils sont établis suivant le principe de la continuité d'exploitation.

Stocks – Les stocks de marchandises sont portés au bilan à leur prix d'achat net.

Immobilisations corporelles – Les immobilisations corporelles sont portées au bilan à leur valeur d'acquisition moins les amortissements commandés par les circonstances.

3. TRESORERIE

|              | 2019              | 2018              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Caisse       | 4'242.35          | 3'703.15          |
| Banque c/c   | 488'648.61        | 335'821.04        |
| <b>Total</b> | <b>492'890.96</b> | <b>339'524.19</b> |

4. CREANCES RESULTANT DE VENTES ET DE PRESTATIONS, net

|                            | 2019              | 2018              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Débiteurs tiers suisses    | 420'135.40        | 361'394.95        |
| Moins : provision générale | (8'259.70)        | (12'140.00)       |
| <b>Total, net</b>          | <b>411'875.70</b> | <b>349'254.95</b> |

ANNEXE DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019  
(avec comparatifs au 31 décembre 2018)

(exprimée en CHF)

5. AUTRES CREANCES A COURT TERME

|                                | 2019             | 2018             |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Tiers : facturation diverses   | 40'340.90        | 55'677.80        |
| Tiers : allocations familiales | 3'273.20         | 0.00             |
| Tiers : c/c M. Zurlinden       | 0.00             | 622.30           |
| <b>Total</b>                   | <b>43'614.10</b> | <b>56'300.10</b> |

6. STOCKS, net

|                   | 2019             |             | 2018             |
|-------------------|------------------|-------------|------------------|
|                   | Montants bruts   | Provisions  |                  |
| Marchandises      | 8'175.95         | 0.00        | 2'856.40         |
| Non consommables  | 20'491.55        | 0.00        | 19'018.60        |
| <b>Total</b>      | <b>28'667.50</b> | <b>0.00</b> | <b>21'875.00</b> |
| Moins provisions  | 0.00             |             | 0.00             |
| <b>Total, net</b> | <b>28'667.50</b> |             | <b>21'875.00</b> |

7. ACTIFS DE REGULARISATION

|                          | 2019          | 2018             |
|--------------------------|---------------|------------------|
| Factures payées d'avance | 0.00          | 58'480.25        |
| Produits à recevoir      | 650.00        | 1'562.90         |
| <b>Total</b>             | <b>650.00</b> | <b>60'043.15</b> |

ANNEXE DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019  
(avec comparatifs au 31 décembre 2018)

(exprimée en CHF)

8. IMMOBILISATIONS CORPORELLES, net

|                   | 2019                |                     | 2018                |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                   | Valeur comptable    | Amortissements      |                     |
| Immeubles         | 1'900'043.00        | (175'888.00)        | 2'075'931.00        |
| Mobilier soins    | 499'288.85          | (24'765.00)         | 317'214.40          |
| Informatique      | 28'415.00           | (6'595.00)          | 35'010.00           |
| Véhicules         | 21'940.55           | (5'990.00)          | 27'930.55           |
| <b>Total, net</b> | <b>2'449'687.40</b> | <b>(213'238.00)</b> | <b>2'456'085.95</b> |

9. DETTES RESULTANT D'ACHATS ET DE PRESTATIONS

|              | 2019              | 2018              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Fournisseurs | 168'206.80        | 101'494.32        |
| <b>Total</b> | <b>168'206.80</b> | <b>101'494.32</b> |

10. DETTES A COURT TERME PORTANT INTERETS

|   | 2019              | 2018              |
|---|-------------------|-------------------|
| Banque : avance à terme fixe (+ voir 12.) | 211'908.00        | 170'660.00        |
| <b>Total, net</b>                         | <b>211'908.00</b> | <b>170'660.00</b> |

11. PASSIFS DE REGULARISATION

|  | 2019              | 2018              |
|--|-------------------|-------------------|
| Charges à payer  | 18'537.25         | 156'932.10        |
| Provision SPS correctif soins & frais d'accompagnement | 168'578.44        | 0.00              |
| <b>Total</b>   | <b>187'115.69</b> | <b>156'932.10</b> |

ANNEXE DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019  
(avec comparatifs au 31 décembre 2018)

(exprimée en CHF)

## 12. DETTES A LONG TERME PORTANT INTERETS

|                                    | 2019                | 2018                |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| BCF : ATF (1.17% 06.05.2020)       | 702'000.00          | 766'000.00          |
| BCF : ATF (1.10% 10.12.2021)       | 50'000.00           | 80'000.00           |
| Raiffeisen prêt (0.84% 27.10.2021) | 115'183.00          | 129'543.00          |
| Raiffeisen prêt (0.70% 05.09.2021) | 1'045'500.00        | 1'095'500.00        |
| Raiffeisen prêt (1.76% 08.10.2025) | 53'975.00           | 66'275.00           |
| Raiffeisen prêt (0.77% 31.03.2026) | 202'796.00          | 0.00                |
| <b>Total</b>                       | <b>2'169'454.00</b> | <b>2'137'318.00</b> |

BCF ATF - intérêts taux fixe bloqué jusqu'au 06.05.2020, garantie : néant, amortissement CHF 64'000.00/an.

BCF ATF - intérêts taux fixe bloqué jusqu'au 10.12.2021, garantie : néant, amortissement CHF 30'000.00/an.

Raiffeisen prêt - intérêts taux fixe bloqué jusqu'au 27.10.2021, garantie : néant, amortissement CHF 14'360.00/an.

Raiffeisen prêt - intérêts taux fixe bloqué jusqu'au 05.09.2021, garantie : néant, amortissement CHF 50'000.00/an.

Raiffeisen prêt - intérêts taux fixe bloqué jusqu'au 08.10.2025, garantie : néant, amortissement CHF 12'300.00/an.

Raiffeisen prêt - intérêts taux fixe bloqué jusqu'au 31.03.2026, garantie : néant, amortissement CHF 41'248.00/an.

## 13. PROVISIONS

|                                   | 2019             | 2018             |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Provision investissement en cours | 0.00             | 24'704.80        |
| Provision achat machines          | 0.00             | 31'505.35        |
| Provision amortissement futur     | 0.00             | 20'000.00        |
| Provision formation               | 12'000.00        | 12'000.00        |
| <b>Total</b>                      | <b>12'000.00</b> | <b>88'210.15</b> |



ANNEXE DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019  
(avec comparatifs au 31 décembre 2018)

(exprimée en CHF)

14. PRODUITS D'EXPLOITATION

|  | 2019                | 2018                |
|--|---------------------|---------------------|
| Taxes et loyers des résidents              | 4'671'948.66        | 4'126'510.25        |
| Produits autres prestations médicales      | 0.00                | 48'524.00           |
| Autres prestations aux pensionnaires       | 17'993.35           | 26'101.45           |
| Produits des loyers                        | 100.00              | 100.00              |
| Produits prestations au personnel et tiers | 56'767.92           | 130'060.85          |
| Contributions et subventions               | 238'317.55          | 781'198.05          |
| <b>Total</b>                               | <b>4'985'127.48</b> | <b>5'112'494.60</b> |

15. FRAIS DE PERSONNEL

|                                 | 2019                | 2018                |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Salaires bruts                  | 3'589'359.35        | 3'623'349.90        |
| Charges sociales                | 635'552.47          | 639'826.25          |
| Honoraires prestations de tiers | 0.00                | 9'275.50            |
| Autres frais de personnel       | 44'089.15           | 53'218.84           |
| <b>Total</b>                    | <b>4'269'000.97</b> | <b>4'325'670.49</b> |

16. AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION

|  | 2019              | 2018              |
|--|-------------------|-------------------|
| Pharmacie  | 34'359.89         | 83'829.00         |
| Aliments et boissons                               | 151'107.10        | 176'068.42        |
| Ménage et cuisine                                  | 79'910.05         | 60'427.93         |
| Entretien et réparation des immeubles & équipement | 63'751.77         | 57'529.12         |
| Frais d'utilisation des installations              | 9'811.10          | 0.00              |
| Eau et énergie                                     | 58'265.85         | 61'628.30         |
| Frais de bureau et d'administration                | 65'088.98         | 87'912.50         |
| Autres charges d'exploitation                      | 42'565.19         | 59'156.02         |
| <b>Total</b>                                       | <b>504'859.93</b> | <b>586'551.29</b> |

ANNEXE DE L'EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2019  
(avec comparatifs au 31 décembre 2018)

(exprimée en CHF)

17. (CHARGES)/PRODUITS FINANCIERS, net

|                              | 2019               | 2018               |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Intérêts hypothécaires + ATF | (22'188.05)        | (20'973.46)        |
| Intérêts et frais bancaires  | (1'818.28)         | (5'237.27)         |
| <b>Total, net</b>            | <b>(24'006.33)</b> | <b>(26'210.73)</b> |

18. (CHARGES)/PRODUITS EXTRAORDINAIRES, net

|   | 2019             | 2018        |
|---|------------------|-------------|
| Dissolution provision investissement en cours | 24'704.80        | 0.00        |
| Dissolution provision achat machines          | 31'505.35        | 0.00        |
| Dissolution provision amortissement futur     | 20'000.00        | 0.00        |
| <b>Total, net</b>                             | <b>76'210.15</b> | <b>0.00</b> |

19. AUTRES INDICATIONS PREVUES PAR LA LOI

Il n'existe pas d'autres indications prévues par la loi à mentionner dans l'annexe selon art. 959 al. 1 ch. 4. CO.

**Foyer St-Vincent - 1625 Vuadens - COMPTES 2019**

|                                     | <b>DESIGNATION DES COMPTES</b>                | <b>2018<br/>COMPTES</b> | <b>2019<br/>BUDGET<br/>GLOBAL</b> | <b>2019<br/>BUDGET SOINS</b> | <b>2019<br/>BUDGET SOCIO-<br/>HOT.</b> | <b>2019<br/>COMPTES</b> | <b>2019<br/>COMPTES SOINS</b> | <b>2019<br/>COMPTES SOCIO-<br/>HOT.</b> |
|-------------------------------------|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|---|
| <b>Salaires et charges sociales</b> |   |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| <b>30</b>                           | <b>SALAIRES SOINS</b>                         |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 300000                              | Salaires médecin répondant                    | 7 247.50                | 7 300.00                          | 7 300.00                     |  | 7 274.50                | 7 274.50                      |   |
| 311001                              | Salaires des infirmiers                       | 833 051.55              | 849 000.00                        | 849 000.00                   |  | 796 040.55              | 796 040.55                    |   |
| 311002                              | Salaires des infirmiers-assistants et ASSC    | 425 066.10              | 414 200.00                        | 414 200.00                   |  | 301 947.95              | 301 947.95                    |   |
| 3114...                             | Ind. nuit/dimanche&jours fériés/piquets/repas |                         |                                   |                              |  | 78 240.55               | 78 240.55                     |   |
| 312012                              | Salaires des aides                            | 1 308 948.45            | 1 343 000.00                      | 1 343 000.00                 |  | 1 017 765.05            | 1 017 765.05                  |   |
| 313013                              | Salaires personnel en formation               | 28 925.00               |                                   | -                            |  | 125 988.30              | 125 988.30                    |   |
| 313014                              | Salaires auxiliaires de santé sans formation  |                         |                                   |                              |  | 243 463.40              | 243 463.40                    |   |
| 311800..                            | Indemnités perte de gain maladie et accidents | -                       |                                   | -                            |  | -121 477.50             | -121 477.50                   |   |
| 311403                              | Forfait frais de repas                        | 8 383.50                | 8 395.00                          | 8 395.00                     |  | 8 395.00                | 8 395.00                      |   |
| 320020                              | Salaires animation + indemnités               |                         |                                   |                              |  | 188 617.55              | 188 617.55                    |   |
| 375001                              | Allocations patronales personnel soignant     | 48 544.40               | 40 040.00                         | 40 040.00                    |  | 40 070.10               | 40 070.10                     |   |
|                                     | <b>T O T A L</b>                              | <b>2 660 166.50</b>     | <b>2 661 935.00</b>               | <b>2 661 935.00</b>          | <b>-</b>                               | <b>2 686 325.45</b>     | <b>2 686 325.45</b>           | <b>-</b>                                |
| <b>33 à 35</b>                      | <b>SALAIRES HORS SOINS</b>                    |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 330030                              | Salaires direction et administration          | 135 462.20              | 183 500.00                        |                              | 183 500.00                             | 156 222.15              |                               | 156 222.15                              |
| 330800                              | Indemnités perte de gain maladie et maternité |                         |                                   |                              |  | -23 304.85              |                               | -23 304.85                              |
| 330030                              | Salaires infirmière cheffe part hors soins    | 59 329.50               | 48 300.00                         |                              | 48 300.00                              | 43 147.20               |                               | 43 147.20                               |
| 340040                              | Salaires personnel de cuisine                 | 325 460.05              | 294 900.00                        |                              | 287 900.00                             | 265 281.90              |                               | 265 281.90                              |
| 341041                              | Salaires cafétéria                            |                         |                                   |                              |  | 112 378.50              |                               | 112 378.50                              |
| 342042                              | Salaires entretien                            | 317 152.55              | 323 500.00                        |                              | 330 500.00                             | 253 834.95              |                               | 253 834.95                              |
| 342800                              | Indemnités perte de gain maladie et accident  |                         |                                   |                              |  | -7 305.00               |                               | -7 305.00                               |
| 345045                              | Salaires buanderie                            | 74 698.85               | 80 200.00                         |                              | 80 200.00                              | 61 932.75               |                               | 61 932.75                               |
| 350050                              | Salaires personnel technique                  | 45 404.20               | 69 000.00                         |                              | 69 000.00                              | 39 557.50               |                               | 39 557.50                               |
| 375030                              | Allocation patronales hors soins              | 5 676.05                | 5 400.00                          |                              | 5 400.00                               | 1 288.80                |                               | 1 288.80                                |
|                                     | <b>T O T A L</b>                              | <b>963 183.40</b>       | <b>1 004 800.00</b>               | <b>-</b>                     | <b>1 004 800.00</b>                    | <b>903 033.90</b>       | <b>-</b>                      | <b>903 033.90</b>                       |
| <b>36</b>                           | <b>CHARGES SOCIALES HORS SOINS</b>            |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 370...                              | AVS/AC/AF hors soins                          | 93 918.40               | 87 000.00                         |                              | 87 000.00                              | 80 295.10               |                               | 80 295.10                               |
| 371...                              | Caisse de pension hors soins                  | 65 870.50               | 58 000.00                         |                              | 58 000.00                              | 67 458.70               |                               | 67 458.70                               |
| 372...                              | Assurance-accidents hors soins                | 6 543.25                | 6 100.00                          |                              | 6 100.00                               | 5 642.16                |                               | 5 642.16                                |
| 373...                              | Assurance perte de gain maladie hors soins    | 15 133.15               | 14 500.00                         |                              | 14 500.00                              | 13 791.55               |                               | 13 791.55                               |
|                                     | <b>T O T A L</b>                              | <b>181 465.30</b>       | <b>165 600.00</b>                 | <b>-</b>                     | <b>165 600.00</b>                      | <b>167 187.51</b>       | <b>-</b>                      | <b>167 187.51</b>                       |
| <b>37</b>                           | <b>CHARGES SOCIALES SOINS</b>                 |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 370001                              | AVS/AC/AF                                     | 235 998.30              | 236 000.00                        | 236 000.00                   |  | 241 927.55              | 241 927.55                    |   |
| 371001                              | Caisse de pension                             | 166 666.90              | 170 000.00                        | 170 000.00                   |  | 184 385.90              | 184 385.90                    |   |
| 372001                              | Assurance-accidents                           | 16 383.10               | 16 000.00                         | 16 000.00                    |  | 16 152.16               | 16 152.16                     |   |
| 373001                              | Assurance perte de gain maladie               | 28 209.35               | 26 000.00                         | 26 000.00                    |  | 25 899.35               | 25 899.35                     |   |
| 3740                                | Allocations familiales cantonales             | 11 103.30               |                                   | -                            |  | -                       |                               |   |
|                                     | <b>T O T A L</b>                              | <b>458 360.95</b>       | <b>448 000.00</b>                 | <b>448 000.00</b>            |  | <b>468 364.96</b>       | <b>468 364.96</b>             | <b>-</b>                                |
| <b>38</b>                           | <b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>            |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 380000                              | Recherche de personnel                        |                         |                                   |                              |  | 1 332.15                | 1 332.15                      | 0.00                                    |
| 380501                              | Salaires civilistes                           | 15 558.20               |                                   |                              |  | 18 615.80               | 18 615.80                     |   |
| 381...                              | Formation et perfectionnement                 | 13 771.30               | 28 000.00                         | 13 000.00                    | 15 000.00                              | 13 071.80               | 8 826.80                      | 4 245.00                                |
| 381500                              | Frais pour la démarche qualité                | 17 151.60               | 8 200.00                          | 5 200.00                     | 3 000.00                               | 6 080.00                | 4 140.00                      | 1 940.00                                |
| 389200                              | Psychiatrie de liaison                        |                         |                                   |                              |  | 3 000.00                | 3 000.00                      |   |
| 389300                              | Autres frais de personnel                     | 6 737.74                | 6 000.00                          |                              | 6 000.00                               | 1 989.40                | 1 462.20                      | 527.20                                  |
|                                     | <b>T O T A L</b>                              | <b>53 218.84</b>        | <b>42 200.00</b>                  | <b>18 200.00</b>             | <b>24 000.00</b>                       | <b>44 089.15</b>        | <b>37 376.95</b>              | <b>6 712.20</b>                         |

Foyer St-Vincent - 1625 Vuadens - COMPTES 2019

|      | DESIGNATION DES COMPTES                   | 2018<br>COMPTES     | 2019<br>BUDGET<br>GLOBAL | 2019<br>BUDGET SOINS | 2019<br>BUDGET SOCIO-<br>HOT. | 2019<br>COMPTES     | 2019<br>COMPTES SOINS | 2019<br>COMPTES SOCIO-<br>HOT. |
|------|---|---------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 39   | HONORAIRES PRESTATIONS DE TIERS           |                     |                          |                      |                               |                     |                       |                                |
| 3900 | Honoraire pour prestations de tiers       | 9 275.50            |                          |                      |                               | -                   |                       |                                |
|      | <b>TOTAL</b>                              | <b>9 275.50</b>     | -                        | -                    | -                             | -                   | -                     | -                              |
|      | <b>Total salaires et charges sociales</b> | <b>4 325 670.49</b> | <b>4 322 535.00</b>      | <b>3 128 135.00</b>  | <b>1 194 400.00</b>           | <b>4 269 000.97</b> | <b>3 192 067.36</b>   | <b>1 076 933.61</b>            |

**Foyer St-Vincent - 1625 Vuadens - COMPTES 2019**

|   | <b>2018</b>       | <b>2019</b>          | <b>2019</b>         | <b>2019</b>              | <b>2019</b>       | <b>2019</b>          | <b>2019</b>               |
|---|-------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>DESIGNATION DES COMPTES</b>                                | <b>COMPTES</b>    | <b>BUDGET GLOBAL</b> | <b>BUDGET SOINS</b> | <b>BUDGET SOCIO-HOT.</b> | <b>COMPTES</b>    | <b>COMPTES SOINS</b> | <b>COMPTES SOCIO-HOT.</b> |
| <b>Frais d'exploitation</b>                                   |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| <b>40 PHARMACIE</b>   |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 402000 Médicaments  | 38 167.10         | -                    | -                   | 0.00                     | -                 |                      |                           |
| 403000 Matériel de soins selon LIMA                           | 32 823.65         |                      |                     |                          | 15 523.85         | 15 523.85            |                           |
| 404000 Matériel de soins à charge de l'exploitation           | 12 581.75         | 14 000.00            |                     | 14 000.00                | 18 696.69         |                      | 18 696.69                 |
| 406000 Produits hygiène et cosmétique                         | 256.50            | 300.00               |                     | 300.00                   | 139.35            |                      | 139.35                    |
| <b>T O T A L</b>  | <b>83 829.00</b>  | <b>14 300.00</b>     | <b>-</b>            | <b>14 300.00</b>         | <b>34 359.89</b>  | <b>15 523.85</b>     | <b>18 836.04</b>          |
| <b>41 ALIMENTS ET BOISSONS</b>                                |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 410000 Viande, charcuterie, poissons et volaille              | 43 493.45         | 47 500.00            |                     | 47 500.00                | 34 475.85         |                      | 34 475.85                 |
| 411000 Pain, boulangerie                                      | 12 020.35         | 14 000.00            |                     | 14 000.00                | 9 448.37          |                      | 9 448.37                  |
| 412000 Lait, produits laitiers, œufs                          | 37 710.10         | 40 000.00            |                     | 40 000.00                | 37 385.60         |                      | 37 385.60                 |
| 413000 Epicerie   | 20 252.71         | 24 000.00            |                     | 24 000.00                | 25 315.95         |                      | 25 315.95                 |
| 414000 Légumes, fruits  | 40 794.47         | 40 000.00            |                     | 40 000.00                | 26 863.29         |                      | 26 863.29                 |
| 415000 Boissons   | 21 797.34         | 22 000.00            |                     | 22 000.00                | 12 323.94         |                      | 12 323.94                 |
| 415100 Location machine à cafés                               |                   |                      |                     |                          | 5 210.40          |                      | 5 210.40                  |
| 416000 Kiosque  |                   | 2 500.00             |                     | 2 500.00                 | 83.70             |                      | 83.70                     |
| <b>T O T A L</b>  | <b>176 068.42</b> | <b>190 000.00</b>    | <b>-</b>            | <b>190 000.00</b>        | <b>151 107.10</b> | <b>-</b>             | <b>151 107.10</b>         |
| <b>42 MENAGE</b>  |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 420000 Textiles et substituts textiles                        | 1 347.45          | 5 000.00             |                     | 5 000.00                 | 2 655.30          |                      | 2 655.30                  |
| 421000 Consommables ménage                                    | 10 419.83         | 8 000.00             |                     | 8 000.00                 | 6 688.75          |                      | 6 688.75                  |
| 424000 Vaisselle intendance                                   |                   | 2 000.00             |                     | 2 000.00                 | 4 365.85          |                      | 4 365.85                  |
| 422000 Produits de nettoyage                                  | 10 613.85         | 17 500.00            |                     | 17 500.00                | 18 570.10         |                      | 18 570.10                 |
| 425000 Sous-traitance linge                                   | 38 046.80         | 50 000.00            |                     | 50 000.00                | 47 630.05         |                      | 47 630.05                 |
| <b>T O T A L</b>  | <b>60 427.93</b>  | <b>82 500.00</b>     | <b>-</b>            | <b>82 500.00</b>         | <b>79 910.05</b>  | <b>-</b>             | <b>79 910.05</b>          |
| <b>43 ENTRETIEN ET REPARATION DES IMMEUBLES ET EQUIPEMENT</b> |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 430000 Entretien et réparation d'immeuble                     | 14 555.55         | 25 000.00            |                     | 25 000.00                | 19 098.20         |                      | 19 098.20                 |
| 430100 Contrats de maintenance                                | 16 717.80         | 18 000.00            |                     | 18 000.00                | 17 577.50         |                      | 17 577.50                 |
| 430200 Entretien extérieur et jardin                          | 1 791.60          | 2 000.00             |                     | 2 000.00                 | 2 148.05          |                      | 2 148.05                  |
| 431000 Entretien et réparation des installations              | 19 801.62         | 19 000.00            |                     | 19 000.00                | 22 062.67         |                      | 22 062.67                 |
| 432000 Charges de véhicules                                   | 2 847.10          | 7 400.00             |                     | 7 400.00                 | 942.90            |                      | 942.90                    |
| 438000 Matériel d'atelier et outillage                        | 1 815.45          | 1 500.00             |                     | 1 500.00                 | 1 922.45          |                      | 1 922.45                  |
| <b>T O T A L</b>  | <b>57 529.12</b>  | <b>72 900.00</b>     | <b>-</b>            | <b>72 900.00</b>         | <b>63 751.77</b>  | <b>-</b>             | <b>63 751.77</b>          |
| <b>44 FRAIS D'UTILISATION DES INSTALLATIONS</b>               |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 440000 Investissements immeubles                              |                   |                      |                     |                          | 1 036.00          |                      | 1 036.00                  |
| 441000 Investissements mobilier                               |                   |                      |                     |                          | 8 325.20          |                      | 8 325.20                  |
| 441100 Investissements équipements                            |                   |                      |                     |                          | 449.90            |                      | 449.90                    |
| 444000 Leasing  | 1 486.20          | 1 490.40             |                     | 1 490.40                 | 1 486.20          |                      | 1 486.20                  |
| 445000 Intérêts et frais bancaires                            | 5 237.27          | 2 500.00             |                     | 2 500.00                 | 1 818.28          |                      | 1 818.28                  |
| 446000 Intérêts hypothécaires                                 | 20 973.46         | 20 000.00            |                     | 20 000.00                | 22 188.05         |                      | 22 188.05                 |
| 447000 Amortissement de l'immeuble                            | 60 437.00         | 144 717.00           |                     | 144 717.00               | 155 888.00        |                      | 155 888.00                |
| 4471 Amortissement immobilier- agrandissement                 | 53 449.00         |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 448000 Amortissement des équipements                          | 32 925.00         | 36 244.00            |                     | 36 244.00                | 31 360.00         |                      | 31 360.00                 |
| 449000 Amortissement des véhicules                            | 5 990.00          | 5 990.00             |                     | 5 990.00                 | 5 990.00          |                      | 5 990.00                  |
| <b>T O T A L</b>  | <b>180 497.93</b> | <b>210 941.40</b>    | <b>-</b>            | <b>210 941.40</b>        | <b>228 541.63</b> | <b>-</b>             | <b>228 541.63</b>         |
| <b>45 EAU ET ENERGIE</b>                                      |                   |                      |                     |                          |                   |                      |                           |
| 450000 Electricité  | 24 757.65         | 28 000.00            |                     | 28 000.00                | 25 010.05         |                      | 25 010.05                 |
| 452000 Combustibles liquides                                  | 26 923.65         | 21 000.00            |                     | 21 000.00                | 27 647.05         |                      | 27 647.05                 |

Foyer St-Vincent - 1625 Vuadens - COMPTES 2019

|        | DESIGNATION DES COMPTES | 2018<br>COMPTES  | 2019<br>BUDGET<br>GLOBAL | 2019<br>BUDGET SOINS | 2019<br>BUDGET SOCIO-<br>HOT. | 2019<br>COMPTES  | 2019<br>COMPTES SOINS | 2019<br>COMPTES SOCIO-<br>HOT. |
|--------|-------------------------|------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 455000 | Eau                     | 9 947.00         | 11 000.00                |                      | 11 000.00                     | 5 608.75         |                       | 5 608.75                       |
|        | <b>T O T A L</b>        | <b>61 628.30</b> | <b>60 000.00</b>         | <b>-</b>             | <b>60 000.00</b>              | <b>58 265.85</b> | <b>-</b>              | <b>58 265.85</b>               |

**Foyer St-Vincent - 1625 Vuadens - COMPTES 2019**

|           | <b>DESIGNATION DES COMPTES</b>             | <b>2018<br/>COMPTES</b> | <b>2019<br/>BUDGET<br/>GLOBAL</b> | <b>2019<br/>BUDGET SOINS</b> | <b>2019<br/>BUDGET SOCIO-<br/>HOT.</b> | <b>2019<br/>COMPTES</b> | <b>2019<br/>COMPTES SOINS</b> | <b>2019<br/>COMPTES SOCIO-<br/>HOT.</b> |
|-----------|--|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|---|
| <b>47</b> | <b>FRAIS DE BUREAU ET D'ADMINISTRATION</b> |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 470000    | Matériel de bureau                         | 9 269.30                | 10 000.00                         |                              | 10 000.00                              | 6 426.80                |                               | 6 426.80                                |
| 471000    | Téléphone et internet                      | 11 976.00               | 10 000.00                         |                              | 10 000.00                              | 14 125.70               |                               | 14 125.70                               |
| 471100    | Frais de port                              | 1 287.30                | 1 500.00                          |                              | 1 500.00                               | 1 650.15                |                               | 1 650.15                                |
| 472000    | Journaux, revues spécialisées              | 895.00                  | 900.00                            |                              | 900.00                                 | 7 653.10                |                               | 7 653.10                                |
| 474000    | Frais de voyage et représentation          | 1 871.45                | 2 000.00                          |                              | 2 000.00                               | 427.50                  |                               | 427.50                                  |
| 475000    | Informatique                               | 23 976.20               | 30 000.00                         |                              | 30 000.00                              | 25 678.70               |                               | 25 678.70                               |
| 476000    | Fusion                                     |                         | 5 000.00                          |                              | 5 000.00                               | 871.05                  |                               | 871.05                                  |
| 478000    | Honoraires de conseillers et réviseurs     | 32 406.95               | 12 500.00                         |                              | 12 500.00                              | -315.80                 |                               | -315.80                                 |
| 479000    | Autres frais de bureau, cotisations        | 4 744.10                | 5 800.00                          |                              | 5 800.00                               | 7 085.58                |                               | 7 085.58                                |
|           | <b>T O T A L</b>                           | <b>86 426.30</b>        | <b>77 700.00</b>                  | <b>-</b>                     | <b>77 700.00</b>                       | <b>63 602.78</b>        | <b>-</b>                      | <b>63 602.78</b>                        |
| <b>49</b> | <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>       |                         |                                   |                              |  |                         |                               |   |
| 490000    | Primes assurances                          | 23 194.75               | 17 000.00                         |                              | 17 000.00                              | 20 956.65               |                               | 20 956.65                               |
| 491000    | Taxes et redevances radio-TV               | 2 268.00                | 7 000.00                          |                              | 7 000.00                               | 1 212.55                |                               | 1 212.55                                |
| 491200    | Impôts véhicules                           | 8 685.30                |                                   |                              |  | 973.00                  |                               | 973.00                                  |
| 492000    | Elimination des déchets et des eaux usées  | 25 909.12               | 8 500.00                          |                              | 8 500.00                               | 14 765.85               |                               | 14 765.85                               |
| 494000    | Intervenants en animation                  | -1 785.20               | 4 000.00                          |                              | 4 000.00                               | 1 135.05                |                               | 1 135.05                                |
| 495000    | Matériel d'animation                       |                         | 6 000.00                          |                              | 6 000.00                               | 5 959.89                |                               | 5 959.89                                |
| 495100    | Marché de Noël Senior+                     |                         |                                   |                              |  | -8 493.70               |                               | -8 493.70                               |
| 496000    | Frais pour les pensionnaires               |                         |                                   |                              |  | 5 607.30                |                               | 5 607.30                                |
| 499000    | Autres charges d'exploitation              | 884.05                  |                                   |                              | -                                      | 448.60                  |                               | 448.60                                  |
|           | <b>T O T A L</b>                           | <b>59 156.02</b>        | <b>42 500.00</b>                  | <b>-</b>                     | <b>42 500.00</b>                       | <b>42 565.19</b>        | <b>-</b>                      | <b>42 565.19</b>                        |
|           | <b>Total frais d'exploitations</b>         | <b>765 563.02</b>       | <b>750 841.40</b>                 | <b>-</b>                     | <b>750 841.40</b>                      | <b>722 104.26</b>       | <b>15 523.85</b>              | <b>706 580.41</b>                       |

**Foyer St-Vincent - 1625 Vuadens - COMPTES 2019**

|   | <b>2018</b>         | <b>2019</b>          | <b>2019</b>         | <b>2019</b>              | <b>2019</b>         | <b>2019</b>          | <b>2019</b>               |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>DESIGNATION DES COMPTES</b>                              | <b>COMPTES</b>      | <b>BUDGET GLOBAL</b> | <b>BUDGET SOINS</b> | <b>BUDGET SOCIO-HOT.</b> | <b>COMPTES</b>      | <b>COMPTES SOINS</b> | <b>COMPTES SOCIO-HOT.</b> |
| <b>Produits d'exploitation</b>                              |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| <b>60 TAXES ET LOYERS DES RESIDANTS</b>                     |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| 605000 Taxes d'hébergement LS                               | 1 277 584.00        | 1 271 952.00         |                     | 1 271 952.00             | 1 382 155.00        |                      | 1 382 155.00              |
| 605100 Repas des résidents                                  | 216 645.00          | 216 810.00           |                     | 216 810.00               | 144 190.00          |                      | 144 190.00                |
| 606000 Participation soins assureurs maladie                | 982 089.00          | 970 000.00           | 970 000.00          |                          | 1 012 446.00        | 1 012 446.00         |                           |
| 606100 Participation soins résidents                        | 196 417.80          | 190 000.00           | 190 000.00          |                          | 202 489.20          | 202 489.20           |                           |
| 606200 Participation soins SPS                              | 555 029.80          | 1 140 000.00         | 1 140 000.00        |                          | 1 004 065.80        | 1 004 065.80         |                           |
| 607000 Frais d'accompagnement                               | 1 142 677.00        | 1 100 000.00         | 1 100 000.00        |                          | 1 095 844.00        | 1 095 844.00         |                           |
| 609700 Réserve correctif                                    |                     |                      |                     |                          | -50 000.00          | -50 000.00           |                           |
| 609900 Correctif des comptes                                | -243 932.35         | -265 465.00          | -265 465.00         |                          | 16 197.95           | 16 197.95            |                           |
| <b>T O T A L</b>  | <b>4 126 510.25</b> | <b>4 623 297.00</b>  | <b>3 134 535.00</b> | <b>1 488 762.00</b>      | <b>4 671 948.66</b> | <b>3 145 603.66</b>  | <b>1 526 345.00</b>       |
| <b>62 PRODUITS AUTRES PRESTATIONS MEDICALES</b>             |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| 6200 Forfait médicaments et matériel                        | 39 248.50           | 34 600.00            | 34 600.00           |                          | -                   |                      |                           |
| 6241 Forfait assistance pharmaceutique                      | 9 275.50            | -                    | -                   |                          | -                   |                      |                           |
| <b>T O T A L</b>  | <b>48 524.00</b>    | <b>34 600.00</b>     | <b>34 600.00</b>    | <b>-</b>                 | <b>-</b>            | <b>-</b>             | <b>-</b>                  |
| <b>65 AUTRES PREST. AUX PENSIONNAIRES</b>                   |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| 651000 Téléphone et télévision                              | 12 282.45           | 13 000.00            |                     | 13 000.00                | 12 529.35           |                      | 12 529.35                 |
| 652000 Assurances RC  | 1 145.00            | 1 440.00             |                     | 1 440.00                 | 1 085.00            |                      | 1 085.00                  |
| 658000 Autres prestations aux résidents                     | 12 674.00           | 6 000.00             |                     | 6 000.00                 | 4 379.00            |                      | 4 379.00                  |
| 6590 Dons en faveur de l'animation (4950-4955)              |                     |                      |                     |                          | -                   |                      |                           |
| <b>T O T A L</b>  | <b>26 101.45</b>    | <b>20 440.00</b>     | <b>-</b>            | <b>20 440.00</b>         | <b>17 993.35</b>    | <b>-</b>             | <b>17 993.35</b>          |
| <b>66 PRODUITS DES LOYERS</b>                               |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| 660000 Produits des loyer                                   | 100.00              | 100.00               |                     | 100.00                   | 100.00              |                      | 100.00                    |
| <b>T O T A L</b>  | <b>100.00</b>       | <b>100.00</b>        | <b>-</b>            | <b>100.00</b>            | <b>100.00</b>       | <b>-</b>             | <b>100.00</b>             |
| <b>67-68 PRODUITS DE PRESTATIONS AU PERSONNELS ET TIERS</b> |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| 670000 Produits cafétéria                                   | 37 053.15           | 35 000.00            |                     | 35 000.00                | 26 645.80           |                      | 26 645.80                 |
| 671000 Kiosque  | 746.00              | 3 000.00             |                     | 3 000.00                 | 364.65              |                      | 364.65                    |
| 680000 Repas du personnel                                   | 13 759.00           | 15 000.00            |                     | 15 000.00                | 12 359.45           |                      | 12 359.45                 |
| 684000 Ventes journaux                                      | 522.50              | 600.00               |                     | 600.00                   | 321.50              |                      | 321.50                    |
| 6801 Repas à domicile                                       | 1 144.00            |                      |                     |                          | -                   |                      |                           |
| Service traiteur  | 10 916.99           |                      |                     |                          | -                   |                      |                           |
| 6880 Ventes au personnel (lavage blouses)                   | 86.60               |                      |                     |                          | -                   |                      |                           |
| 689000 Autres produits                                      | 65 832.61           |                      |                     |                          | 17 076.52           |                      | 17 076.52                 |
| <b>T O T A L</b>  | <b>130 060.85</b>   | <b>53 600.00</b>     | <b>-</b>            | <b>53 600.00</b>         | <b>56 767.92</b>    | <b>-</b>             | <b>56 767.92</b>          |
| <b>69 CONTRIBUTIONS ET SUBVENTIONS</b>                      |                     |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| 690100 Recettes frais financiers                            | 233 229.65          | 231 000.00           |                     | 231 000.00               | 231 670.00          |                      | 231 670.00                |
| 695000 Contributions du canton                              | 541 434.60          |                      |                     |                          | -                   |                      |                           |
| 698000 Dons privés  | 19 760.20           | 6 000.00             |                     | 6 000.00                 | 6 647.55            |                      | 6 647.55                  |
| 750000 produits extraordinaires                             | 42 233.40           |                      |                     |                          | 56 210.15           |                      | 56 210.15                 |
| 7600 Primes d'ancienneté                                    | -55 459.80          |                      |                     |                          |                     |                      |                           |
| <b>T O T A L</b>  | <b>781 198.05</b>   | <b>237 000.00</b>    | <b>-</b>            | <b>237 000.00</b>        | <b>294 527.70</b>   | <b>-</b>             | <b>294 527.70</b>         |
| <b>Total produits d'exploitation</b>                        | <b>5 112 494.60</b> | <b>4 969 037.00</b>  | <b>3 169 135.00</b> | <b>1 799 902.00</b>      | <b>5 041 337.63</b> | <b>3 145 603.66</b>  | <b>1 895 733.97</b>       |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                               | <b>21 261.09</b>    | <b>-104 339.40</b>   |                     | <b>-145 339.40</b>       | <b>50 232.40</b>    |                      |                           |