

FOYER ST-VINCENT - VUADENS
COMPTES 2014 ET BUDGET 2015

N°	Titre du compte	Budget 2014	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
CHARGES					
31	Salaires personnel soignant	2'696'883.20	2'542'303.60	2'790'561.60	2'609'900.25
3100	> Indemnités dimanches et jours fériés soign. EMS	21'466.00	21'701.25	22'300.00	22'895.05
3102	> Indemnités dimanches et jours fériés veilleuses. EMS	4'290.00	4'290.00	4'158.00	3'610.80
3103	> Indemnités de nuit aux veilleuses. EMS	42'000.70	41'283.25	44'500.00	40'771.10
31031	> Forfait frais de repas aux veilleuses EMS/HS	8'395.00	8'406.50	8'395.00	8'395.00
3104	> Indemnités de piquet	5'625.00	5'475.00	5'475.00	4'890.00
3105	> Indemnités de nuit soignant EMS		1'300.35		5'022.80
31101	> Salaire des infirmiers EMS	897'492.70	771'785.60	792'894.70	736'757.30
31102	> Salaire des infirmiers assistants EMS	166'199.15	172'237.55	165'801.35	212'939.20
31103	> Salaire des infirmiers HS(part inf. chef)	28'267.25	58'792.65	52'239.00	69'149.80
3120	> Salaire des auxiliaires de santé EMS	1'099'832.50	1'047'893.70	1'245'047.00	1'084'898.20
3121	> Salaire des veilleuses EMS	374'314.90	348'022.15	378'690.30	346'735.25
3130	> Salaire du personnel en formation		18'965.95		
3131	> Salaire du personnel étudiant	13'000.00	-	29'121.25	26'355.35
31901	> Allocation d'employeur pour enfants EMS	36'000.00	42'149.65	41'940.00	44'930.40
31902	> Allocation d'employeur pour enfants HS				2'550.00
32	Salaires autres secteurs	5'175.25	2'673.90	1'500.00	-
32501	> Salaires des animateurs et décorateurs	5'143.90	2'656.30	1'500.00	
32502	> Indemnités dimanches et jours fériés animation	31.35	17.60		
33	Salaires personnel direction et administration (yc part ir	143'810.60	143'783.75	151'714.00	161'282.95
3300	> Salaire de l'administration	143'560.00	143'500.20	151'314.00	160'570.75
3301	> Indemnités dimanches et jours fériés secrétaire	250.60	283.55	400.00	244.20
3390	> Allocation employeur enfants administration				468.00
34	Salaires économat et personnel de maison	795'322.65	799'584.40	725'167.20	760'444.45
3400	> Salaire du personnel de cuisine	328'706.15	335'665.55	316'000.00	346'767.40
3401	> Indemnités dimanches et jours fériés cuisine	4'200.00	4'217.10	4'725.00	4'106.55
34011	> Indemnités de nuits service cuisine		76.85		58.00
3402	> Salaire du personnel du service hotelier et nettoyage	331'292.60	313'614.50	280'000.00	270'424.00
3403	> Indemnités dimanches et jours fériés hotelier et nettoyage	1'600.00	1'637.50	600.00	540.75
34031	> Indemnités nuits hotelier et nettoyage	300.00	263.90	-	46.40
3404	> Salaire du personnel du personnel de lingerie	124'596.60	125'866.90	119'142.20	119'872.10
3405	> Indemnités dimanches et jours fériés lingerie		9.00		46.50
3407	> Indemnités nuit lingerie		20.30		10.15
3490	> Allocation d'employeur pour enfants personnel économat	4'627.30	4'973.05	4'700.00	3'965.15
3499	> Salaire du personnel aide salle à manger		13'239.75		14'607.45
35	Salaires du personnel technique	35'500.50	32'292.95	40'347.00	44'742.05
3500	> Salaire du personnel technique	35'320.50	32'292.95	40'347.00	44'742.05
3590	> Allocation d'employeur pour enfants personnel technique	180.00			
37	Charges sociales	593'585.99	599'871.85	615'042.08	595'564.40
37001	> AVS,AC,AF personnel soignant EMS	194'409.51	179'624.15	204'684.66	189'083.35
37002	> AVS,AC,AF personnel veilleuses EMS/HS	37'886.05	36'184.40	39'294.68	34'533.30
37003	> AVS,AC,AF personnel soignant HS	2'515.08	9'152.60	4'803.38	4'067.05
37004	> AVS,AC,AF personnel de l'administration	12'773.25	13'081.85	13'523.69	14'334.35
37005	> AVS,AC,AF personnel de l'économat	70'352.12	71'450.05	64'391.76	66'317.95
37006	> AVS,AC,AF personnel technique	3'142.64	2'861.70	3'606.01	3'939.15

FOYER ST-VINCENT - VUADENS
COMPTES 2014 ET BUDGET 2015

N°	Titre du compte	Budget 2014	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
37007	> AVS,AC,AF personnel animation	457.68	242.15	134.06	-
37008	> AVS,AC,AF personnel aide	1'156.70	859.00	2'602.71	896.50
37101	> LPP personnel soignant EMS	142'024.37	159'578.50	150'925.72	155'990.40
37102	> LPP personnel soignant veilleses EMS/HS	27'339.36	29'920.75	28'974.21	28'796.25
37103	> LPP personnel soignant HS	1'837.37	3'226.85	3'541.80	3'166.85
37104	> LPP personnel de l'administration	9'331.40	9'891.30	10'259.09	10'949.40
37105	> LPP personnel de l'économat	50'998.70	46'569.15	48'486.64	48'336.70
37106	> LPP personnel technique	2'295.83	2'731.45	2'735.53	4'026.05
37201	> Ass. accidents personnel soignant EMS	7'516.37	6'864.95	7'657.59	4'961.50
37202	> Ass. accidents personnel soignant veilleses EMS	1'446.88	1'337.20	1'470.08	930.30
37203	> Ass. accidents personnel soignant HS	111.94	325.25	206.87	260.15
37204	> Ass. accidents personnel de l'administration	568.50	556.50	599.20	445.15
37205	> Ass. accidents personnel de l'économat	3'131.15	3'106.55	2'853.05	2'081.65
37206	> Ass. accidents personnel technique	139.87	135.05	159.77	122.25
37207	> Ass. accidents personnel animation	20.37	10.30	5.94	-
37208	> Ass. accidents personnel aide	51.48	51.40	115.32	40.55
37301	> Ass. perte de gain maladie personnel soignant EMS	12'454.44	11'175.60	12'688.45	11'594.65
37302	> Ass. perte de gain maladie personnel soignant veilleses	2'397.45	2'213.55	2'435.89	2'211.15
37303	> Ass.perte de gain maladie personnel soignant HS	260.06	492.20	480.60	559.00
37304	> Ass. perte de gain maladie personnel de l'administration	1'320.75	1'190.00	1'392.09	1'164.15
37305	> Ass. perte de gain maladie personnel de l'économat	7'274.40	6'789.70	6'628.30	6'463.30
37306	> Ass. perte de gain maladie personnel technique	324.95	225.80	371.19	293.30
37307	> Ass. perte de gain maladie personne animation	47.32	23.90	13.80	-
37901	> Allocation cantonale tout le personnel		-		
	38 Autres charges de personnel	8'000.00	31'235.90	18'930.00	36'912.30
3800	> Recherche de personnel	1'500.00	996.90	-	1'389.10
3810	> Formation et perfectionnement	3'000.00	26'279.20	13'530.00	14'039.20
3815	> Frais assurance qualité	3'500.00	3'709.80	5'400.00	20'063.80
3890	> Autres frais de personnel		250.00		1'420.20
	39 Honoraires pour prestations de tiers	18'772.00	18'825.30	18'876.00	18'811.00
3900	> Honoraires du pharmacien	18'772.00	18'825.30	18'876.00	18'811.00
	40 Pharmacie	115'000.00	120'057.70	89'200.00	111'544.10
4000	> Médicaments selon LS, LMT	70'000.00	53'891.60	46'000.00	54'092.75
4030	> Matériel de soins selon LiMA	30'000.00	30'147.50	21'200.00	35'105.30
4040	> Autres matériel de soins LPPA et non LiMA	15'000.00	19'331.60	22'000.00	9'849.60
4060	> Matériel et médicaments HS		1'516.40		993.40
4090	> Remboursement santé suisse		15'170.60		11'503.05
	41 Aliments et boissons	157'000.00	223'961.72	200'000.00	233'214.32
4100	> Viande, charcuterie, poissons, volaille	55'000.00	67'868.20	58'000.00	55'742.05
4101	> Viande accueil extra scolaire				6'136.65
4102	> Viande traiteur				12'552.15
4110	> Pain, boulangerie	12'000.00	13'989.20	12'000.00	11'813.85
4111	> Pain, boulangerie dessert accueil extra scolaire				3'612.00
4120	> Lait, produits laitiers et œuf		43'776.45	40'000.00	42'638.02
4130	> Epicerie	38'000.00	40'717.84	38'000.00	23'830.80
4131	> Epicerie, féculent accueil extra scolaire				790.80
4140	> Fruits, Légumes	37'000.00	39'461.21	37'000.00	47'281.75
4141	> Fruits, Légumes accueil extra scolaire				1'083.60
4142	> Fruits, Légumes traiteur				2'601.10

FOYER ST-VINCENT - VUADENS
COMPTES 2014 ET BUDGET 2015

N°	Titre du compte	Budget 2014	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
4150	> Boissons	15'000.00	18'148.82	15'000.00	25'131.55
42	Ménage	27'000.00	38'094.03	19'000.00	14'717.20
4200	> Textiles et substituts textiles	3'000.00	4'618.15	1'000.00	1'512.35
4210	> Articles de ménage	14'000.00	14'046.98	10'000.00	10'500.85
4220	> Produits de lessive et de nettoyage	10'000.00	9'425.85	8'000.00	2'704.00
4250	> Prestation ménagères de tiers		10'003.05		
43	Entretien et réparation des imm., instal. et vhc	50'800.00	60'190.70	44'500.00	75'362.55
4300	> Entretien et réparation des immeubles	11'000.00	20'692.85	11'000.00	24'162.75
4301	> Contrats de maintenance	17'000.00	16'964.45	17'000.00	14'448.55
4302	> Entretien extérieur et jardin	500.00	1'439.20	500.00	969.70
4303	> Produits de nettoyage pour les batiments	9'000.00	5'787.85	6'000.00	5'080.75
4310	> Entretien et réparation mobilier, machine, outillage	12'000.00	11'966.20	8'000.00	29'676.85
4320	> Entretien et réparation des véhicules	1'000.00	3'340.15	1'000.00	261.90
4380	> Matériel d'atelier et outillage	300.00	-	1'000.00	762.05
44	Frais d'utilisations des installations	191'386.00	155'692.43	173'497.60	152'765.82
4400	> Investissement pour immeubles (amortissement direct)				
4410	> Investissement pour le mobilier (amortissement direct)	20'000.00	1'599.35	3'000.00	
4420	> Investissement pour lles véhicules (amortissement direct)				
4440	> Leasing photocopieuse	3'500.00	1'998.00	2'397.60	2'412.40
4450	> Interêts et frais bancaires	7'000.00	3'084.93	7'000.00	5'156.57
4460	> Interêts hypothécaires	32'000.00	32'025.40	31'000.00	26'310.85
4470	> Amortissement immobilier	68'756.00	64'708.00	115'000.00	61'000.00
4471	> Amortissement immobilier-agrandissement	50'130.00	50'340.00		51'000.00
4480	> Amortissement des équipements	10'000.00	1'936.75	8'700.00	6'886.00
	intérêt prêt pour investissement			6'400.00	
45	Eau et énergie	96'000.00	82'091.75	91'000.00	65'778.00
4500	> Electricité	38'000.00	34'150.90	35'000.00	34'779.45
4520	> Combustibles liquides (mazout)	45'000.00	37'590.10	45'000.00	21'922.10
4550	> Eau	13'000.00	10'350.75	11'000.00	9'076.45
47	Bureau et administration	31'000.00	57'391.75	64'400.00	80'110.70
4700	> Matériel de bureau, imprimés	8'000.00	11'925.95	6'000.00	7'861.60
4710	> Communications (téléphone, fax,internet)	4'700.00	4'948.75	4'700.00	5'439.20
4711	> Frais de port, taxes compte postal	2'500.00	2'805.15	2'000.00	1'641.90
4720	> Journaux, revues spécialisées	1'200.00	1'316.00	1'200.00	867.00
4740	> Frais de voyage et de représentation				130.00
4750	> Entretien des logiciels	4'000.00	5'968.85	4'000.00	14'717.00
4770	> Prestations administratives de tiers	500.00	2'670.00	500.00	5'225.50
4780	> Honoraires de conseillers et réviseurs	5'100.00	22'503.05	41'000.00	39'152.50
4790	> Cotisations associations	600.00	650.00	600.00	700.00
47902	> Autres frais de bureau et d'administration(Cotis. AFIPA)	4'400.00	4'604.00	4'400.00	4'376.00
49	Autres charges d'exploitation	29'150.00	30'650.55	33'370.00	36'653.85
4900	> Primes assur. choses, bâtiments et RC	14'500.00	15'149.65	15'000.00	14'441.45
4910	> Taxes er redevances radio-TV	6'000.00	5'733.45	6'000.00	5'718.55
4912	> Impôts sur véhicules	1'900.00	1'972.30	1'900.00	1'937.70
4920	> Eliminations des déchets et eaux usées	2'250.00	4'304.30	6'770.00	9'028.50
4950	> Frais d'animation et d'exposition, décoration	2'000.00	517.90	1'500.00	4'096.35

FOYER ST-VINCENT - VUADENS
COMPTES 2014 ET BUDGET 2015

N°	Titre du compte	Budget 2014	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
49901	> Transport	600.00	1'094.85	600.00	561.35
49902	> Fleurs	1'900.00	1'878.10	1'600.00	869.95
7600	> Charges extraordinaires		274.74		

TOTAL CHARGES	4'994'386.19	4'938'977.02	5'077'105.48	4'997'803.94
----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

PRODUITS

60 Taxes et locations logements des résidents	4'360'610.40	2'736'423.40	3'583'060.62	3'545'668.85
6050 > Taxes de pension home EMS	1'279'520.00	1'281'280.00	1'271'952.00	1'276'968.00
6060 > Taxes soins LAMal (forfait ass-maladie)	915'420.00	1'032'750.00	870'525.00	902'115.00
6061 > Taxes frais d'accompagnement	1'214'720.00	576'962.25	1'245'015.00	1'261'132.40
60610 > Découvert soins	-4'984.60	-154'568.85	21'463.62	-74'969.55
6062 > Taxe Soins SPS	772'851.00		174'105.00	180'423.00
6063 > Taxes de soins Résidents	183'084.00			
62 Produits d'autres prestations médicales	118'772.00	127'432.80	125'600.00	127'336.00
6200 > Forfait médicaments et matériel (ass-maladie)	100'000.00	108'607.50	107'000.00	108'525.00
6241 > Forfait assistance pharmaceutiques, ass-maladie	18'772.00	18'825.30	18'600.00	18'811.00
65 Autres produits de prestations aux résidents	229'500.00	241'074.95	235'620.00	233'620.85
6500 > Prestation de la cuisine	216'600.00	217'215.00	214'620.00	217'050.00
6510 > Téléphone, frais de port, radio et télévision	8'400.00	9'175.00	9'000.00	9'075.00
6580 > Autres prestations aux résidents	4'500.00	14'684.95	12'000.00	6'215.85
6590 > Refacturation assurance RC				1'280.00
66 Produits des loyers et intérêts du capital	150.00	173.60	40.00	112.85
6600 > Produits des loyers				107.00
6650 > Intérêts bancaires	150.00	173.60	40.00	5.85
67 Produits cantines, cafétéria	30'000.00	66'235.50	50'000.00	30'719.95
6700 > Recettes cantines , cafétéria	30'000.00	66'235.50	50'000.00	30'719.95
68 Produits de prestations au personnel et à des tiers	14'700.00	15'020.45	16'000.00	68'108.21
6800 > Repas du personnel, cantines	7'500.00	7'348.00	8'000.00	12'608.00
6801 > Repas à domicile				3'065.00
6802 > Accueil extra scolaire				19'340.75
6803 > Service traiteur				26'186.46
6830 > Ventes au personnel et à des tiers	7'200.00	7'672.45	8'000.00	6'908.00

FOYER ST-VINCENT - VUADENS
COMPTES 2014 ET BUDGET 2015

N°	Titre du compte	Budget 2014	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015
69	Contributions et subventions	281'395.00	1'752'632.85	1'057'273.00	973'507.35
6901	> Recettes frais financiers	279'895.00	277'309.25	229'643.00	248'703.50
6950	> Contribution des cantons (FR)		1'470'930.35	825'630.00	720'368.20
6980	> Dons privés	1'500.00	4'393.25	2'000.00	4'435.65
70	Produits / charges extraordinaires		1'071.15		18'942.69
7500	> Produits extraordinaires		1'071.15		18'942.69

TOTAL PRODUITS	5'035'127.40	4'940'064.70	5'067'593.62	4'998'016.75
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

RESULTAT NET D'EXPLOITATION	40'741.21	1'087.68	-9'511.86	212.81
------------------------------------	------------------	-----------------	------------------	---------------

BILAN AU 31 DECEMBRE 2015

ACTIF	31.12.2015		31.12.2014	
	CHF	%	CHF	%
Actifs circulants				
Liquidités	396'157	11.72	83'113	2.59
Créances sur ventes et prestations	407'123		439'082	13.70
Provision pour pertes sur créances	(20'357)	11.44	(20'200)	(0.63)
Stock de marchandises	25'462	0.75	10'635	0.33
Autres créances à court terme	1	0.00	34	0.00
Compte de régularisation actifs	5'922	0.18	210'196	6.56
	814'308	24.09	722'860	22.56
Actifs immobilisés				
Mobilier	164'845	4.88	33'000	1.03
Informatique	26'722	0.79	0	0.00
Véhicule	1	0.00	1	0.00
Immeubles	2'374'193	70.24	2'449'000	76.42
	2'565'761	75.91	2'482'001	77.44
TOTAL DE L'ACTIF	3'380'069	100.00	3'204'861	100.00

	31.12.2015		31.12.2014	
PASSIF	CHF	%	CHF	%
Fonds étrangers				
<i>Dettes à court terme</i>				
Dettes résultant d'achats et de prestations	75'009	2.22	0	0.00
Dettes bancaires à court terme	0	0.00	28'235	0.88
Autres dettes à court terme	20	0.00	0	0.00
Compte de régularisation passifs	229'792	6.80	177'138	5.53
	<u>304'820</u>	9.02	<u>205'373</u>	6.41
<i>Dettes à long terme et provisions</i>				
Dettes financières à long terme	2'436'500	72.08	2'356'500	73.53
Provisions	123'090	3.64	127'520	3.98
	<u>2'559'590</u>	75.73	<u>2'484'020</u>	77.51
Total des fonds étrangers	<u>2'864'410</u>	84.74	<u>2'689'393</u>	83.92
Fonds propres				
Capital propre	428'787	12.69	428'787	13.38
Résultat reporté	86'681		85'594	2.67
Résultat de l'exercice	190	2.57	1'088	0.03
	<u>515'658</u>	15.26	<u>515'468</u>	16.08
TOTAL DU PASSIF	<u>3'380'069</u>	100.00	<u>3'204'861</u>	100.00

COMPTES DE RESULTAT 2015

PRODUITS	2015		2014	
	CHF	%	CHF	%
Hébergement, soins et contributions financières	3'545'669	70.94	2'736'423	55.40
Autres prestations médicales	127'336	2.55	127'433	2.58
Autres produits de prestations aux résidents	233'621	4.67	241'075	4.88
Intérêts	113	0.00	174	0.00
Produits cantines et cafétéria	79'312	1.59	66'236	1.34
Prestations au personnel	19'516	0.39	15'020	0.30
Contributions et subventions	973'507	19.48	1'752'633	35.48
Produits extraordinaires	18'943	0.38	796	0.02
	4'998'017	100.00	4'939'790	100.00
CHARGES				
Frais de personnel	4'208'846	84.21	4'151'746	84.05
Honoraires de tiers	18'811	0.38	18'825	0.38
Pharmacie	111'567	2.23	120'058	2.43
Aliments et boissons	233'214	4.67	223'962	4.53
Ménage	14'717	0.29	38'094	0.77
Frais d'entretien immeuble, install. et véhicules	75'363	1.51	60'191	1.22
Frais utilisation des installations	152'766	3.06	155'692	3.15
Eau et énergie	65'778	1.32	82'092	1.66
Frais de bureau et d'administration	80'111	1.60	57'392	1.16
Autres charges d'exploitation	36'654	0.73	30'651	0.62
	4'997'827	100.00	4'938'702	99.98
BENEFICE DE L'EXERCICE	190	0.00	1'088	0.02

ANNEXE

	31.12.2015	31.12.2014
	CHF	CHF
Engagement de contrats de leasing non porté au bilan	3'382	5'794
Valeur d'assurance incendie des immobilisations coporelles	10'535'000	10'535'000