

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint de l'exercice 2019 au Conseil de fondation de la Fondation Malley-Prairie, Lausanne

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de la Fondation Malley-Prairie pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

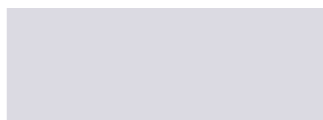
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil de fondation alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des audits, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des audits et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ou d'autres violations de la loi ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'éléments nous permettant de conclure que les comptes annuels, présentant des capitaux propres de CHF 1'037'591.28, ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

Berney Associés Audit SA

BA Signature électronique authentifiée



Claude HERI
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

BA Signature électronique authentifiée



Marina CHRISTE
Expert-réviseur agréée

Annexe : comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe)

1207 Genève
Rue du Nant 8
+41 58 234 90 00

1700 Fribourg
Boulevard de Pérolles 37
+41 58 234 93 00

1950 Sion
Place de la Gare 2
+41 27 322 75 40

1003 Lausanne
Rue Étraz 4
+41 58 234 91 00

1896 Vouvry
Rue Arthur Parchet 1
+41 58 234 90 20

En ligne
berneyassociés.com
info@berneyassociés.com

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

	Note	31.12.2019 CHF	31.12.2018 CHF
ACTIF			
Liquidités	8.1	1'008'409.23	991'099.51
Créances résultant de la vente de biens et de prestations	8.2	513'395.70	720'133.45
Autres créances à court terme	8.3	50'978.45	107'949.69
Stocks		17'732.65	16'376.70
Actifs de régularisation		38'093.05	64'214.35
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		1'628'609.08	1'899'773.70
Immobilisations financières	8.4	534'472.90	529'847.25
Immobilisations corporelles	8.5	3'729'323.10	3'797'710.80
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		4'263'796.00	4'327'558.05
TOTAL DE L'ACTIF		5'892'405.08	6'227'331.75
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		163'308.80	159'183.50
Dettes à court terme portant intérêt	8.6	63'028.60	62'474.60
Autres dettes à court terme	8.7	412'462.43	749'316.14
Passifs de régularisation		63'366.25	86'084.00
Total des capitaux étrangers à court terme		702'166.08	1'057'058.24
Dettes à long terme portant intérêt	8.8	3'536'953.85	3'598'851.65
Total des capitaux étrangers à long terme		3'536'953.85	3'598'851.65
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		4'239'119.93	4'655'909.89
CAPITAL DES FONDS	8.9	615'693.87	500'504.27
Capital lié	8.10	91'846.96	92'754.81
Capital libre	8.11	946'973.73	965'951.74
Résultat de l'exercice		-1'229.41	12'211.04
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		1'037'591.28	1'070'917.59
TOTAL DU PASSIF		5'892'405.08	6'227'331.75

COMpte DE RESULTAT 2019

	Note	2019 CHF	2018 CHF
PRODUITS			
Contributions au CMP - DGCS (Hébergement et ambulatoire)		4'654'342.00	3'890'152.00
Contributions au CMP - DGCS (CPAle et Guidance)		1'169'199.35	1'109'729.60
Subvention SPJ exploitation CMP		0.00	583'000.00
Subvention SPJ exploitation CVE		732'000.01	732'000.00
Contributions au CVE		3'656'895.78	3'548'640.20
Autres produits d'exploitation	8.12	78'117.38	60'342.85
Total des produits d'exploitation		10'290'554.52	9'923'864.65
CHARGES			
Charges de personnel	8.13	-8'434'249.13	-7'827'139.53
Autres charges d'exploitation	8.14	-991'418.55	-999'830.92
Frais d'ouverture nouvelle structure		7'543.40	-124'600.00
Frais utilisation installations	8.15	-503'340.56	-499'503.28
Frais utilisation installations - amortissements	8.16	-55'347.70	-51'433.70
Total des charges d'exploitation		-9'976'812.54	-9'502'507.43
RESULTAT D'EXPLOITATION		313'741.98	421'357.22
Résultat financier	8.17	-1'367.57	15'875.14
Résultat exceptionnel	8.18	16'562.81	9'331.26
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS		328'937.22	446'563.62
Variation des fonds du capital des fonds	8.20-8.24	0.00	0.00
Variation des fonds du capital lié et du capital libre	8.20-8.24	2'727.00	3'375.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE		331'664.22	449'938.62
Excédent de produits de l'exercice CMP à restituer	8.22	-268'083.90	-389'394.64
Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer	8.24	-64'809.73	-48'332.94
RESULTAT DE L'EXERCICE		-1'229.41	12'211.04

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

1. GÉNÉRAL

La fondation a été inscrite au Registre du Commerce du Canton de Vaud en date du 30 septembre 1985 et a son siège au ch. de la Prairie 34 à 1007 Lausanne. Ses statuts en vigueur sont ceux modifiés le 27 avril 2018.

Son activité consiste à intervenir en faveur de toutes personnes confrontées aux violences conjugales ou familiales; agir, par les moyens appropriés d'analyse, d'information, de prévention, de formation, d'éducation et d'aide personnelle ou collective, sur les causes et les conséquences de cette violence en coordination avec le réseau. La fondation gère également un centre de vie enfantine.

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux directives de la loi suisse, et en particulier selon les articles 957 à 960 sur la comptabilité commerciale et la présentation des comptes du Code des obligations.

Les titres sont évalués à leur valeur boursière à la date de clôture. Une provision pour plus-values non réalisées sur titres est constituée afin de ramener les titres à leur prix d'acquisition.

La fondation est exonérée de l'impôt sur le bénéfice et le capital selon décision du 24 avril 2007 de l'Administration cantonale des impôts.

La Fondation Malley-Prairie (No 102'091) est soumise à la surveillance de l'Autorité de surveillance LPP et des fondations de Suisse occidentale.

Les membres du Conseil de fondation et les personnes engageant la fondation, au 31 décembre 2019, sont :

Conseil de fondation		Autres personnes habilitées à signer	
Chaulmontet Philippe	* Président	Anglada Christian	* Directeur
Clément Serge	* Vice-Président	Gigandet Michèle	* Directrice
Corboz Antoinette	* Membre	Dell'Eva Anne-Lise	* Directrice
Denisart Valérie	* Membre	Malservisi Catherine	* Directrice
Guinchard Hayward Fabienne	* Membre		
Matter Thierry	* Membre		
Mihoubi Sylvette	* Membre		
Stoudmann Patrick	* Membre		
Gremaud Jean-Luc	Membre		
Martin Jean	Membre		
Seiler Jean-Claude	Membre		
Turki Malika	Membre		

* Signature collective à deux

Aucun membre du Conseil de fondation n'a reçu de salaire, de jeton de présence ou d'honoraire en 2019 ou en 2018.

La comptabilité de la fondation est tenue en interne sous la responsabilité de Mme Catherine Malservisi.

L'organe de révision est Berney Associés Audit SA, succursale de Lausanne, à Lausanne et le réviseur responsable est M. Claude Heri.

2. MOYENNE ANNUELLE DES EMPLOIS A PLEIN TEMPS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Le nombre moyen d'emplois à plein temps n'a pas dépassé les	250	250

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

3. **DETTES DÉCOULANT D'OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL ASSIMILABLES À DES CONTRATS DE VENTE ET DES AUTRES DETTES RÉSULTANT D'OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL**

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	CHF	CHF
Engagements loyers	<u>1'708'053.00</u>	<u>1'859'280.00</u>
avec une échéance < 1 an	156'492.00	163'488.00
avec une échéance > 1 an	1'551'561.00	1'695'792.00
Total	<u>1'708'053.00</u>	<u>1'859'280.00</u>

4. **DETTE ENVERS L'INSTITUTION DE PRÉVOYANCE PROFESSIONNELLE**

Le montant global de la dette envers l'institution de prévoyance professionnelle au 31 décembre 2019 s'élève à CHF 1'941.35 (2018: CHF 6'826.45).

5. **ACTIFS ENGAGÉS EN GARANTIE DES DETTES DE LA FONDATION / GREVÉS D'UNE RÉSERVE DE PROPRIÉTÉ**

Au 31 décembre 2019, une cédule en 1er rang, d'un montant nominal de CHF 4'200'000.00 (2018: CHF 4'200'000.00), a été mise en gage pour garantir les emprunts hypothécaires de CHF 2'697'260.85 figurant au passif du bilan (2018: CHF 2'737'952.85). Cette cédule grève l'immeuble de la Prairie figurant au bilan pour une valeur comptable de CHF 2'697'260.85 (2018: CHF 2'737'952.85).

La rubrique "Immobilisations financières" comprend des dépôts de garantie de loyer pour un montant total de CHF 30'709.35 (2018: CHF 24'507.20).

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	CHF	CHF
6. <u>VALEUR D'ASSURANCE INCENDIE DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</u>		
Immeuble	7'765'446.50	7'765'446.50
Mobilier et agencement	3'965'000.00	3'050'000.00

7. **ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS APRÈS LA DATE DU BILAN**

Le 16 mars 2020, le Conseil Fédéral a déclaré l'état de situation extraordinaire selon l'article 7 loi sur les épidémies (LEp) suite à la pandémie due au Coronavirus COVID-19. Les restrictions liées à cette décision auront des impacts significatifs sur l'économie suisse et les sociétés actives en Suisse. A ce jour, les impacts financiers liés au COVID-19 et les restrictions subséquentes dont la fondation devra faire face ne peuvent être mesurés de manière fiable étant donné l'incertitude quant à la durée et la gravité de la pandémie. Le Conseil de fondation a défini et déjà implémenté certaines mesures afin de faire face aux besoins de liquidités à court terme. Il suit de près l'évolution de la situation afin de prendre les décisions adaptées aux circonstances exceptionnelles.

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8. INFORMATIONS, DÉTAILS ET COMMENTAIRES DE CERTAINS POSTES	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	CHF	CHF
8.1 <u>Liquidités</u>		
Caisses	13'989.80	12'857.00
PostFinance	717'528.08	640'287.36
Banques	276'891.35	337'955.15
Total	<u>1'008'409.23</u>	<u>991'099.51</u>
8.2 <u>Créances résultant de la vente de biens et de prestations</u>		
Débiteur DGCS	233'758.45	469'321.00
Débiteurs autres institutions	263'904.40	243'291.65
Débiteurs parents CVE	18'208.70	10'676.05
<u>Moins</u> : provision pour perte sur créances	-2'475.85	-3'155.25
Total	<u>513'395.70</u>	<u>720'133.45</u>
8.3 <u>Autres créances à court terme</u>		
Autres créances à court terme FMP	511.65	174.15
Autres créances à court terme CMP	6'476.50	42'365.40
Excédent de charges de l'exercice à récupérer de la FAJE	12'911.00	11'466.00
Excédent de charges de l'exercice Ville de Lausanne, en faveur CVE	0.00	35'858.86
Autres créances à court terme CVE (Aide à l'intégration)	31'079.30	18'085.28
Total	<u>50'978.45</u>	<u>107'949.69</u>
8.4 <u>Immobilisations financières</u>		
Comptes de gestion titres (liquidités)	119'751.95	148'197.90
Titres	422'369.00	357'891.00
Intérêts courus	237.00	227.00
<u>Moins</u> : provision pour plus-values non réalisées sur titres	-38'594.40	-975.85
Valeur nette du portefeuille titres	503'763.55	505'340.05
Dépôts de garantie loyer	30'709.35	24'507.20
Total	<u>534'472.90</u>	<u>529'847.25</u>

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.4 Immobilisations financières (suite)

Répartition de la fortune

Catégories de placement selon l'OPP2	31.12.2019		Limites	31.12.2018	
	CHF	%		CHF	%
Montants en espèces et créances envers un débiteur	1'908'224.18	32.38%	100.00%	2'158'411.80	34.66%
Biens immobiliers	3'599'982.45	61.10%	30.00%	3'661'326.25	58.79%
Actions, bons de participation, autres titres similaires	193'412.00	3.28%	50.00%	123'843.00	1.99%
Placements alternatifs	15'744.00	0.27%	15.00%	46'172.00	0.74%
Autres actifs	175'042.45	2.97%		237'578.70	3.82%
Total de l'actif du bilan	5'892'405.08	100.00%		6'227'331.75	100.00%

Justification de l'écart avec la limite de placement en biens immobiliers

La fondation est propriétaire de l'immeuble qui abrite le Centre d'accueil et la garderie l'Attique.

8.5 Immobilisations corporelles	Valeur nette	Acquisitions/	Amort. par	Amortis-	Valeur nette
	31.12.2018	cessions nettes	fonds de pérég.	sements	31.12.2019
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Immeuble	2'737'952.85	0.00	0.00	-40'692.00	2'697'260.85
Agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat	923'373.40	0.00	0.00	-20'651.80	902'721.60
Sous-total Immeuble	3'661'326.25	0.00	0.00	-61'343.80	3'599'982.45
Mobilier et agencement	86'219.35	12'696.80	0.00	-20'694.35	78'221.80
Matériel informatique	50'163.20	14'955.20	0.00	-14'001.55	51'116.85
Véhicules	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
Total	3'797'710.80	27'652.00	0.00	-96'039.70	3'729'323.10
	Valeur nette	Acquisitions/	Amort. par	Amortis-	Valeur nette
	31.12.2017	cessions nettes	fonds de pérég.	sements	31.12.2018
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Immeuble	2'778'644.85	0.00	0.00	-40'692.00	2'737'952.85
Agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat	943'883.65	0.00	0.00	-20'510.25	923'373.40
Sous-total Immeuble	3'722'528.50	0.00	0.00	-61'202.25	3'661'326.25
Mobilier et agencement	95'407.00	10'112.35	0.00	-19'300.00	86'219.35
Matériel informatique	48'631.05	13'155.60	0.00	-11'623.45	50'163.20
Véhicules	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
Total	3'866'568.55	23'267.95	0.00	-92'125.70	3'797'710.80

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.5 <u>Immobilisations corporelles (suite)</u>	31.12.2019	31.12.2018
	CHF	CHF
La valeur comptable nette de l'immeuble se décompose ainsi :		
Achat immeuble Prairie 34, PPE CMP	1'493'000.00	1'493'000.00
Achat immeuble Prairie 34, PPE CVE (Attique)	707'000.00	707'000.00
Transformation immeuble Prairie 34, PPE CMP	2'517'800.36	2'517'800.36
Transformation immeuble Prairie 34, PPE CVE (Attique)	682'001.90	682'001.90
Valeur d'investissement immeuble Prairie 34	5'399'802.26	5'399'802.26
Amortissement par dons	-899'000.00	-899'000.00
Apport initial via Capital de la FMP	-943'930.01	-943'930.01
Amortissement financier cumulé via structures d'exploitation	-859'611.40	-818'919.40
Valeur nette immeuble Prairie 34	2'697'260.85	2'737'952.85
Transformation CMP (garantie SPAS)	1'754'652.00	1'754'652.00
Total transformations locaux	1'754'652.00	1'754'652.00
Amortissement par fonds propres	-71'883.00	-71'883.00
Amortissement par dons	-571'794.00	-571'794.00
Amortissement par subvention (fonds rénovation PPE - SPAS)	-106'400.00	-106'400.00
Amortissement financier cumulé	-101'853.40	-81'201.60
Valeur nette de l'agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud	902'721.60	923'373.40
Total valeur nette immeuble et transformation locaux	3'599'982.45	3'661'326.25
8.6 <u>Dettes à court terme portant intérêt</u>		
Dettes hypothécaires et prêts à long terme, échéance à un an	63'028.60	62'474.60
Total	63'028.60	62'474.60
8.7 <u>Autres dettes à court terme</u>		
Charges sociales à payer	78'658.80	79'308.50
Cautions clés	910.00	840.00
Solde avance DGCS pour travaux nouvel étage CPAle	0.00	124'600.00
Excédent de produits de l'exercice CMP à restituer au DGCS	242'502.80	316'213.93
Excédent de produits de l'exercice CMP Convention SPJ - budget CVE	0.00	36'525.46
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - budget CVE	49'643.81	84'191.80
Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer à la Ville de Lausanne	15'165.92	0.00
Excédent de produits de l'exercice CMP DGCS - Guidance	25'581.10	107'636.45
Total	412'462.43	749'316.14

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.8 <u>Dettes à long terme portant intérêt</u>	31.12.2019	31.12.2018
	CHF	CHF
Dettes hypothécaires et prêts à long terme à plus d'un an	3'536'953.85	3'598'851.65
Total	3'536'953.85	3'598'851.65

<u>Dettes hypothécaires et prêt à long terme</u>	Taux	Solde		Échéance à	
		31.12.2019		un an	plus d' un an
	%	CHF	CHF	CHF	CHF
BCV, PH Multifix, 1ère tranche, échéance indé.	0.90-1.65%	260'000.00	0.00	260'000.00	
BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indé.	1.40%	520'000.00	0.00	520'000.00	
BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indé.	2.85%	169'179.15	11'400.00	157'779.15	
BCV, PH à annuité fixe, échéance indéterminée	1.40%	1'748'081.70	30'834.40	1'717'247.30	
PostFinance, échéance : 30.06.2022	0.69%	902'721.60	20'794.20	881'927.40	
Total		3'599'982.45	63'028.60	3'536'953.85	

<u>Dettes hypothécaires et prêt à long terme</u>	Taux	Solde		Échéance à	
		31.12.2018		un an	plus d' un an
	%	CHF	CHF	CHF	CHF
BCV, PH Multifix, 1ère tranche, échéance indé.	0.90-1.65%	260'000.00	0.00	260'000.00	
BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indé.	1.40%	520'000.00	0.00	520'000.00	
BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indé.	2.85%	180'579.15	11'400.00	169'179.15	
BCV, PH à annuité fixe, échéance indéterminée	1.40%	1'806'665.70	30'422.90	1'746'950.80	
PostFinance, échéance : 30.06.2022	0.69%	943'883.65	20'651.70	902'721.70	
Total		3'711'128.50	62'474.60	3'598'851.65	

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	31.12.2018	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2019
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.9 <u>Capital des fonds</u>						
<i>Fonds affectés par des tiers</i>						
Fonds Oak pour CMP	0.00	0.00	142'251.00	-85'488.94	0.00	56'762.06
Fonds Loterie romande - projet CMP	108'162.90	-108'162.90	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds péréquation appart. sortie FMP	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72.00
Sous-total Fonds affectés FMP	108'234.90	-108'162.90	142'251.00	-85'488.94	0.00	56'834.06
Fonds pour Noël CMP	1'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
Fonds Cœur à Cœur	0.00	0.00	75'000.00	-25'452.60	0.00	49'547.40
Sous-total Fonds affectés CMP	1'400.00	0.00	75'000.00	-25'452.60	0.00	50'947.40
Total des fonds affectés par des tiers	109'634.90	-108'162.90	217'251.00	-110'941.54	0.00	107'781.46
<i>Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats</i>						
Fonds d'égalisation des résultats SPJ - CMP	22'753.15	0.00	0.00	0.00	0.00	22'753.15
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Hébergement	82'712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82'712.00
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - CPAle	135'404.22	-1'998.05	0.00	0.00	85'124.50	218'530.67
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Guidance	0.00	0.00	0.00	0.00	107'636.45	107'636.45
Fonds de péréquation Ville de Lausanne - CVE	150'000.00	-73'719.86	0.00	0.00	0.00	76'280.14
Total des Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats	390'869.37	-75'717.91	0.00	0.00	192'760.95	507'912.41
Total du Capital des fonds	500'504.27	-183'880.81	217'251.00	-110'941.54	192'760.95	615'693.87

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	31.12.2017	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2018
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.9 <u>Capital des fonds</u>						
<i>Fonds affectés par des tiers</i>						
Fonds Oak pour CMP	60'627.90	-60'627.90	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds Loterie romande - projet CVE	101'014.85	-101'014.85	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds Loterie romande - projet CMP	0.00	0.00	300'000.00	-191'837.10	0.00	108'162.90
Fonds péréquation appart. sortie FMP	1'777.00	-1'705.00	0.00	0.00	0.00	72.00
Sous-total Fonds affectés FMP	163'419.75	-163'347.75	300'000.00	-191'837.10	0.00	108'234.90
Fonds pour Noël CMP	1'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
Sous-total Fonds affectés CMP	1'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
Total des fonds affectés par des tiers	164'819.75	-163'347.75	300'000.00	-191'837.10	0.00	109'634.90
<i>Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats</i>						
Fonds d'égalisation des résultats SPJ - CMP	39'175.35	-16'422.20	0.00	0.00	0.00	22'753.15
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Hébergement	82'712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82'712.00
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - CPAle	135'404.22	0.00	0.00	0.00	0.00	135'404.22
Fonds de péréquation Ville de Lausanne - CVE	200'030.00	-50'000.00	0.00	-30.00	0.00	150'000.00
Total des Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats	457'321.57	-66'422.20	0.00	-30.00	0.00	390'869.37
Total du Capital des fonds	622'141.32	-229'769.95	300'000.00	-191'867.10	0.00	500'504.27

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	31.12.2018	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2019
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.10 <u>Capital lié</u>						
Fonds formation cadres FMP	3'381.40	0.00	303.00	0.00	0.00	3'684.40
Fonds d'aides aux mères FMP	1'326.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1'326.55
Fonds repas Lion's FMP	18'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'900.00
Fonds projet UNIL FMP	2'000.00	-2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds éducatif et pédagogique	6'992.03	0.00	0.00	0.00	0.00	6'992.03
Sous-total Capital lié FMP	32'599.98	-2'000.00	303.00	0.00	0.00	30'902.98
Fonds d'aides à la clientèle CMP	9'045.60	0.00	6'908.00	-4'899.85	0.00	11'053.75
Fonds formation CMP	29'028.86	0.00	0.00	0.00	0.00	29'028.86
Autres fonds à but spécifiques CMP	22'080.37	-3'023.25	62'679.50	-60'875.25	0.00	20'861.37
Sous-total Capital lié CMP	60'154.83	-3'023.25	69'587.50	-65'775.10	0.00	60'943.98
Total du Capital lié	92'754.81	-5'023.25	69'890.50	-65'775.10	0.00	91'846.96

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	31.12.2017	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2018
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.10 <u>Capital lié</u>						
Fonds formation cadres FMP	3'006.40	0.00	375.00	0.00	0.00	3'381.40
Fonds d'aides aux mères FMP	1'326.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1'326.55
Fonds repas Lion's FMP	18'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'900.00
Fonds projet UNIL FMP	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	2'000.00
Fonds éducatif et pédagogique	9'061.03	-2'069.00	0.00	0.00	0.00	6'992.03
Sous-total Capital lié FMP	32'293.98	-2'069.00	2'375.00	0.00	0.00	32'599.98
Fonds d'aides à la clientèle CMP	11'367.90	-2'322.30	3'167.00	-3'167.00	0.00	9'045.60
Fonds formation CMP	29'028.86	0.00	0.00	0.00	0.00	29'028.86
Autres fonds à but spécifiques CMP	23'592.32	-5'511.95	8'203.85	-4'203.85	0.00	22'080.37
Sous-total Capital lié CMP	63'989.08	-7'834.25	11'370.85	-7'370.85	0.00	60'154.83
Total du Capital lié	96'283.06	-9'903.25	13'745.85	-7'370.85	0.00	92'754.81

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	31.12.2018	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2019
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.11 <u>Capital libre</u>						
Réserve libre FMP	701'248.66	0.00	0.00	0.00	12'211.04	713'459.70
Fonds Demaurex FMP	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00
Fonds repas de soutien 2016	336.65	0.00	0.00	0.00	0.00	336.65
<i>Sous-total Capital libre FMP</i>	705'585.31	0.00	0.00	0.00	12'211.04	717'796.35
Réserve libre CMP	246'335.68	-35'554.55	4'345.50	-2'080.00	0.00	213'046.63
Fonds Demaurex CMP	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	2'000.00
<i>Sous-total Capital libre CMP</i>	247'335.68	-35'554.55	5'345.50	-2'080.00	0.00	215'046.63
Réserve libre CVE	2'644.75	0.00	100.00	0.00	0.00	2'744.75
Fonds Demaurex CVE	10'386.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	11'386.00
<i>Sous-total Capital libre CVE</i>	13'030.75	0.00	1'100.00	0.00	0.00	14'130.75
Total du Capital libre	965'951.74	-35'554.55	6'445.50	-2'080.00	12'211.04	946'973.73

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	31.12.2017	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2018
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.11 <u>Capital libre</u>						
Réserve libre FMP	690'697.19	0.00	0.00	0.00	10'551.47	701'248.66
Fonds Demaurex FMP	3'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	4'000.00
Fonds réaménagement SG FMP	336.65	0.00	0.00	0.00	0.00	336.65
<i>Sous-total Capital libre FMP</i>	694'033.84	0.00	1'000.00	0.00	10'551.47	705'585.31
Réserve libre CMP	234'653.83	0.00	14'181.85	-2'500.00	0.00	246'335.68
Fonds Demaurex CMP	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
<i>Sous-total Capital libre CMP</i>	235'653.83	0.00	14'181.85	-2'500.00	0.00	247'335.68
Réserve libre CVE	2'609.75	0.00	35.00	0.00	0.00	2'644.75
Fonds Demaurex CVE	9'386.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	10'386.00
<i>Sous-total Capital libre CVE</i>	11'995.75	0.00	1'035.00	0.00	0.00	13'030.75
Total du Capital libre	941'683.42	0.00	16'216.85	-2'500.00	10'551.47	965'951.74

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	2019	2018
	CHF	CHF
8.12 <u>Autres produits d'exploitation</u>		
Revenus des locations	4'670.00	4'665.00
Contributions pour la formation	10'086.70	6'435.80
Autres produits et revenus DGCS	63'360.68	49'242.05
Total	78'117.38	60'342.85
8.13 <u>Charges de personnel</u>		
Salaires	-6'485'317.73	-6'081'344.34
Charges sociales	-1'477'729.10	-1'390'894.25
Autres frais de personnel	-190'149.05	-156'615.84
Honoraires de tiers (sans charges sociales)	-281'053.25	-198'285.10
Total	-8'434'249.13	-7'827'139.53
8.14 <u>Autres charges d'exploitation</u>		
Besoins médicaux	-9'999.05	-9'159.25
Alimentation et sous-traitance	-524'442.65	-523'533.15
Entretien	-25'493.45	-22'819.35
Entretien et réparation	-110'155.70	-104'893.90
Eau et énergie	-117'253.30	-113'640.95
Animation et formation	-31'170.85	-36'691.32
Frais de bureau et d'administration	-100'876.60	-109'900.40
Autres charges d'exploitation	-72'026.95	-79'192.60
Total	-991'418.55	-999'830.92
8.15 <u>Frais utilisation installations</u>		
Loyers	-301'173.60	-267'893.90
Intérêts hypothécaires et autres frais financiers	-47'158.01	-49'036.33
Amortissement immeuble Prairie	-40'692.00	-40'692.00
Autres charges locatives	-114'316.95	-141'881.05
Produits appartements de sortie Bois-Gentil	23'280.00	39'702.20
Charges appartements de sortie Bois-Gentil	-23'280.00	-39'702.20
Total	-503'340.56	-499'503.28

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

	2019	2018
	CHF	CHF
8.16 <u>Frais utilisation installations - amortissements</u>		
Amortissement agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud	-20'651.80	-20'510.25
Amortissements mobilier et agencement	-20'694.35	-19'300.00
Amortissements matériel informatique	-14'001.55	-11'623.45
Amortissements figurant sous Amortissements au compte de résultat	-55'347.70	-51'433.70
Amortissement immeuble Prairie	-40'692.00	-40'692.00
Amortissements figurant sous 7.16 "Résultat sur immeuble et locaux loués"	-40'692.00	-40'692.00
Amortissements totaux	-96'039.70	-92'125.70
8.17 <u>Résultat financier</u>		
Résultat sur titres	-1'425.95	15'867.05
Moins/plus-values non réalisées sur titres	37'618.55	-53'354.55
Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres	-37'618.55	53'354.55
Résultat sur titres	-1'425.95	15'867.05
Produits financiers	58.38	8.09
Total	-1'367.57	15'875.14
8.18 <u>Résultat exceptionnel</u>		
Prise en charge partielle recherche UNIL par le BFEG	2'000.00	0.00
Redistribution taxe CO2	8'138.80	8'829.05
Jetons de présence aux séances de la CPP 2018 et 2019	2'750.00	0.00
Remboursements assurance	2'729.40	0.00
Encaissement facture - poursuite années antérieures	0.00	259.81
Divers	944.61	242.40
Total	16'562.81	9'331.26

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.19 Bilan FONDATION au 31 décembre 2019	Note	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
ACTIF			
Banques		276'891.35	337'955.15
Comptes courants internes		-702.12	18'912.21
Autres créances à court terme		511.65	174.15
Stocks		39.20	235.20
Actifs de régularisation		2'290.00	25'223.35
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		279'030.08	382'500.06
Immobilisations financières	8.4	534'472.90	529'847.25
Immeuble	8.5	2'697'260.85	2'737'952.85
Véhicules		1.00	1.00
Total des immobilisations corporelles		2'697'261.85	2'737'953.85
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		3'231'734.75	3'267'801.10
TOTAL DE L'ACTIF		3'510'764.83	3'650'301.16
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		0.00	46'592.08
Dettes à court terme portant intérêt		42'234.40	41'822.90
Passifs de régularisation		9'200.00	7'125.00
Total des capitaux étrangers à court terme		51'434.40	95'539.98
Dettes à long terme portant intérêt		2'655'026.45	2'696'129.95
Total des capitaux étrangers à long terme		2'655'026.45	2'696'129.95
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		2'706'460.85	2'791'669.93
CAPITAL DES FONDS	8.9	56'834.06	108'234.90
Capital lié	8.10	30'902.98	32'599.98
Capital libre	8.11	717'796.35	705'585.31
Résultat de l'exercice		-1'229.41	12'211.04
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		747'469.92	750'396.33
TOTAL DU PASSIF		3'510'764.83	3'650'301.16

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.20 <u>Compte de résultat FONDATION 2019</u>	2019	2018
	CHF	CHF
PRODUITS		
Locations places de parc et véhicules	11'710.00	10'060.50
Total des produits d'exploitation	11'710.00	10'060.50
CHARGES		
Entretien et réparation	-4'957.45	-998.00
Frais utilisation installations	-2.36	-25.51
Animation et formation	-914.25	-2'192.65
Frais de bureau et d'administration	-6'642.30	-9'857.60
Autres charges d'exploitation	-1'726.90	-4'019.65
Total des charges d'exploitation	-14'243.26	-17'093.41
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2'533.26	-7'032.91
Résultat sur titres	-1'425.95	15'867.05
Moins-/plus-values non réalisées sur titres	37'618.55	-53'354.55
Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres	-37'618.55	53'354.55
Résultat sur titres	-1'425.95	15'867.05
Résultat financier	2.80	1.90
<u>Résultat financier</u>	-1'423.15	15'868.95
Produits	221'589.50	231'060.65
Charges (y compris amortissement)	-221'589.50	-231'060.65
<i>Résultat Immeuble Prairie 34</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Produits	23'280.00	39'702.20
Charges	-23'280.00	-39'702.20
<i>Résultat Appartements sortie Bois-Gentil</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<u>Résultat sur immeuble et locaux loués</u>	0.00	0.00
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	-3'956.41	8'836.04

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.20 Compte de résultat FONDATION 2019

	2019	2018
	CHF	CHF
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	-3'956.41	8'836.04
Don Loterie romande affecté au capital des fonds	0.00	300'000.00
Don Fondation OAK affecté au capital des fonds	142'251.00	0.00
Prélèvements sur les fonds du capital des fonds	108'162.90	161'642.75
Utilisation des fonds du capital des fonds	-193'651.84	-353'479.85
Attribution aux fonds du capital des fonds	-56'762.06	-108'162.90
<u>Variation des fonds du capital des fonds</u>	0.00	0.00
Dons libres non affectés	3'030.00	3'750.00
Dons affectés au capital lié	0.00	2'000.00
Dons affectés au capital libre	0.00	1'000.00
Prélèvements sur le capital lié	2'000.00	-303.00
Utilisation des fonds du capital lié	-2'000.00	303.00
Attribution aux fonds du capital lié	-303.00	-2'375.00
Attribution des fonds du capital libre	0.00	-1'000.00
<u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u>	2'727.00	3'375.00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1'229.41	12'211.04

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.21 <u>Bilan CMP au 31 décembre 2019</u>	Note	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
		CHF	CHF
ACTIF			
Caisses		11'860.50	9'449.90
PostFinance		565'187.17	339'211.99
Comptes courants internes		7'490.71	-3'302.20
Débiteur DGCS		233'758.45	469'321.00
Débiteurs autres institutions		263'904.40	243'291.65
Autres créances à court terme		6'476.50	42'365.40
Stocks		10'806.50	10'487.05
Actifs de régularisation		20'010.70	26'207.80
		<hr/>	<hr/>
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		1'119'494.93	1'137'032.59
Agencement immobilier		902'721.60	923'373.40
Mobilier et agencement		65'749.75	70'347.30
Matériel informatique		51'116.85	50'163.20
Véhicule		1.00	1.00
		<hr/>	<hr/>
Total des immobilisations corporelles		1'019'589.20	1'043'884.90
		<hr/>	<hr/>
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		2'139'084.13	2'180'917.49
		<hr/>	<hr/>
TOTAL DE L'ACTIF		2'139'084.13	2'180'917.49

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.21 Bilan CMP au 31 décembre 2019	Note	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		150'729.40	90'651.92
Dettes à court terme portant intérêt		20'794.20	20'651.70
Autres dettes à court terme		28'922.60	13'230.05
Solde avance DGCS pour travaux ouverture CPAle		0.00	124'600.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS pour Guidance		25'581.10	107'636.45
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS (hébergement)		242'369.50	231'089.43
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS (ambulatoire - itinérance)		133.30	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS (CPAle)		0.00	85'124.50
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPJ		0.00	36'525.46
Passifs de régularisation		30'056.35	18'926.40
Total des capitaux étrangers à court terme		498'586.45	728'435.91
Dettes à long terme portant intérêt		881'927.40	902'721.70
Total des capitaux étrangers à long terme		881'927.40	902'721.70
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		1'380'513.85	1'631'157.61
Fonds affectés par des tiers	8.9	50'947.40	1'400.00
Fonds d'égalisation des résultats SPJ	8.9	22'753.15	22'753.15
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Hébergement	8.9	82'712.00	82'712.00
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - CPAle	8.9	218'530.67	135'404.22
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Guidance	8.9	107'636.45	0.00
TOTAL DU CAPITAL DES FONDS		482'579.67	242'269.37
Capital lié	8.10	60'943.98	60'154.83
Capital libre	8.11	215'046.63	247'335.68
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		275'990.61	307'490.51
TOTAL DU PASSIF		2'139'084.13	2'180'917.49

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.22 <u>Compte de résultat CMP 2019</u>	2019	2018
	CHF	CHF
PRODUITS		
Contributions aux séjours	3'966'642.00	3'240'702.00
Subvention SPJ exploitation CMP	0.00	583'000.00
Subvention SPJ exploitation CVE	732'000.01	732'000.00
Subvention SPJ, résultat d'exploitation du CVE	-732'000.01	-84'191.80
Subvention Ambulatoires DGCS - "victimes"	687'700.00	649'450.00
Subvention CPAle	849'007.55	828'140.50
Subvention Guidance	166'700.00	186'700.00
Facturation prestations directes Guidance	153'491.80	94'889.10
Autres produits et revenus - DGCS - "victimes"	61'215.68	49'622.85
Autres produits et revenus - DGCS - CPAle et Guidance	2'145.00	1'305.00
Total des produits d'exploitation	5'886'902.03	6'281'617.65
CHARGES		
Salaires	-3'570'389.28	-3'691'525.75
Charges sociales	-855'028.65	-866'522.80
Autres frais de personnel	-129'767.75	-105'369.49
Honoraires de tiers (sans charges sociales)	-185'246.15	-144'831.70
<u>Charges de personnel</u>	<u>-4'740'431.83</u>	<u>-4'808'249.74</u>
Besoins médicaux	-1'466.30	-2'507.55
Alimentation et sous-traitance	-257'660.90	-278'980.20
Entretien	-22'565.45	-20'314.30
Entretien et réparation	-75'806.05	-87'029.95
Frais utilisation installations	-291'749.56	-296'921.25
Frais utilisation installations - amortissements	-51'947.70	-48'033.70
Eau et énergie	-75'353.15	-76'430.95
Animation et formation	-19'997.20	-24'055.62
Frais de bureau et d'administration	-61'351.60	-74'365.65
Autres charges d'exploitation	-36'980.55	-55'744.30
Frais d'ouverture du CPAle	7'543.40	-124'600.00
<u>Total des autres charges d'exploitation</u>	<u>-887'335.06</u>	<u>-1'088'983.47</u>
Total des charges d'exploitation	-5'627'766.89	-5'897'233.21
RESULTAT D'EXPLOITATION	259'135.14	384'384.44

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.22 Compte de résultat CMP 2019

	2019	2018
	CHF	CHF
RESULTAT D'EXPLOITATION	259'135.14	384'384.44
Produits exceptionnels	8'948.76	4'629.45
Produits via exploitation CVE "SPJ"	0.00	380.75
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	268'083.90	389'394.64
Dons FMP mis à disposition du CMP	195'651.84	254'534.00
Utilisation des dons et fonds spécifiques FMP	-195'651.84	-254'534.00
<u>Variation des fonds du capital des fonds</u>	0.00	0.00
Dons affectés au capital lié	69'587.50	11'370.85
Utilisation dons spécifiques reçus sur l'exercice	-65'775.10	-7'370.85
Prélèvements sur les fonds spécifiques	3'023.25	7'834.25
Dons affectés au capital libre	5'345.50	14'181.85
Dons affectés au capital des fonds	75'000.00	0.00
Utilisation dons affectés reçus sur l'exercice	-25'452.60	0.00
Prélèvements sur les fonds du capital libre	35'554.55	0.00
Utilisation dons spécifiques prélevés sur fonds	-3'023.25	-7'834.25
Utilisation des fonds du capital libre	-2'080.00	-2'500.00
Attribution aux fonds du capital lié	-88'914.35	-4'000.00
Attribution aux fonds du capital libre	-3'265.50	-11'681.85
<u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u>	0.00	0.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE	268'083.90	389'394.64
Excédent de produits de l'exercice à restituer à la DGCS :		
- Hébergement	-242'369.50	-231'089.43
- Ambulatoire - Itinérance	-133.30	4'382.95
- CPAle	0.00	-85'124.50
- Guidance	-25'581.10	-41'038.20
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - budget CVE	0.00	-36'525.46
RESULTAT DE L'EXERCICE	0.00	0.00

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.23 <u>Bilan CVE au 31 décembre 2019</u>	Note	31.12.2019	31.12.2018
		CHF	CHF
ACTIF			
Caisse		2'129.30	3'407.10
PostFinance		152'340.91	301'075.37
Débiteurs parents		18'208.70	10'676.05
Provision pour perte sur créances		-2'475.85	-3'155.25
Débiteurs IP		31'079.30	18'085.28
FAJE décompte annuel en faveur du CVE		12'911.00	11'466.00
Excédent de charges de l'exercice Ville de Lausanne, en faveur CVE		0.00	35'858.86
Stocks		6'886.95	5'654.45
Actifs de régularisation		15'792.35	12'783.20
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		236'872.66	395'851.06
Mobilier et agencement		12'472.05	15'872.05
Total des immobilisations corporelles		12'472.05	15'872.05
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		12'472.05	15'872.05
TOTAL DE L'ACTIF		249'344.71	411'723.11
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		12'579.40	21'939.50
Comptes courants internes		6'788.59	15'610.01
Autres dettes à court terme		50'646.20	66'918.45
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - budget CVE		49'643.81	84'191.80
Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne		15'165.92	0.00
Passifs de régularisation		24'109.90	60'032.60
Total des capitaux étrangers à court terme		158'933.82	248'692.36
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		158'933.82	248'692.36
Fonds de péréquation Ville de Lausanne	8.9	76'280.14	150'000.00
TOTAL DU CAPITAL DES FONDS		76'280.14	150'000.00
Capital libre	8.11	14'130.75	13'030.75
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		14'130.75	13'030.75
TOTAL DU PASSIF		249'344.71	411'723.11

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.24 Compte de résultat CVE 2019

	2019	2018
	CHF	CHF
PRODUITS		
Contributions des parents	811'490.78	725'888.20
Subvention SPJ	732'000.01	84'191.80
Subvention Ville de Lausanne	2'121'361.00	2'177'500.00
Subvention FAJE	711'133.00	633'786.00
FAJE décompte annuel en faveur du CVE	12'911.00	11'466.00
Contributions pour la formation	10'086.70	6'435.80
Produits (convention SPJ)	0.00	-1'685.80
Total des produits d'exploitation	4'398'982.49	3'637'582.00
CHARGES		
Salaires	-2'914'928.45	-2'841'288.94
Charges sociales	-622'700.45	-623'407.20
Autres frais de personnel	-60'381.30	-51'246.35
Honoraires de tiers	-95'807.10	-73'604.60
Part salaires (convention SPJ)	0.00	570'657.30
<u>Charges de personnel (places Ville de Lausanne)</u>	-3'693'817.30	-3'018'889.79
Besoins médicaux	-8'532.75	-7'590.80
Alimentation et sous-traitance	-266'781.75	-264'035.05
Entretien	-2'928.00	-2'628.75
Entretien et réparation	-29'392.20	-27'181.55
Frais d'utilisation des installations	-214'358.64	-222'123.22
Frais d'utilisation des installations - amortissements	-3'400.00	-3'400.00
Eau et énergie	-41'900.15	-40'230.65
Animation et formation	-10'259.40	-13'081.65
Frais de bureau et d'administration	-32'882.70	-29'182.55
Autres charges d'exploitation	-34'855.70	-25'364.20
Charges spécifiques accueil enfants CMP (convention SPJ)	-2'733.80	-19'085.55
Charges du personnel (convention SPJ)	0.00	79'217.45
<u>Total des autres charges d'exploitation</u>	-648'025.09	-574'686.52
Total des charges d'exploitation	-4'341'842.39	-3'593'576.31
RESULTAT D'EXPLOITATION - places Ville de Lausanne	57'140.10	44'005.69
Produits financiers	55.58	6.19
Produits exceptionnels	7'614.05	4'701.81
Produits (convention SPJ)	0.00	-380.75
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS - résultat Ville de LS	64'809.73	48'332.94

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2019

8.24 <u>Compte de résultat CVE 2019</u>	2019	2018
	CHF	CHF
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS - résultat Ville de LS	64'809.73	48'332.94
Dons affectés au capital libre	1'100.00	1'035.00
Attribution aux fonds du capital libre	-1'100.00	-1'035.00
Variation des fonds du capital lié et du capital libre	0.00	0.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE	64'809.73	48'332.94
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - CMP via CVE	-49'643.81	-84'191.80
Excédent de produits/charges de l'exercice à restituer/recevoir de la Ville de Lausanne	-15'165.92	35'858.86
RESULTAT DE L'EXERCICE	0.00	0.00