

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint de l'exercice 2020 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 2020.

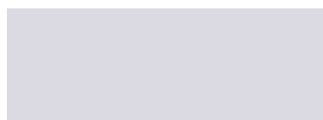
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil de fondation alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

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 1'077'162.90, ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

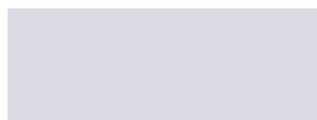
Berney Associés Audit SA

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 2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
		CHF	CHF
ACTIF			
Liquidités	8.1	1'822'768.46	1'008'409.23
Créances résultant de la vente de biens et de prestations	8.2	746'475.90	513'395.70
Autres créances à court terme	8.3	183'954.46	50'978.45
Stocks		16'328.81	17'732.65
Actifs de régularisation		196'826.46	38'093.05
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		2'966'354.09	1'628'609.08
Immobilisations financières	8.4	555'568.86	534'472.90
Immobilisations corporelles	8.5	3'681'252.70	3'729'323.10
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		4'236'821.56	4'263'796.00
TOTAL DE L'ACTIF		7'203'175.65	5'892'405.08
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		217'539.45	163'308.80
Dettes à court terme portant intérêt	8.6	310'083.60	63'028.60
Autres dettes à court terme	8.7	746'978.77	412'462.43
Passifs de régularisation		64'308.10	63'366.25
Total des capitaux étrangers à court terme		1'338'909.92	702'166.08
Dettes à long terme portant intérêt	8.8	4'214'412.55	3'536'953.85
Total des capitaux étrangers à long terme		4'214'412.55	3'536'953.85
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		5'553'322.47	4'239'119.93
CAPITAL DES FONDS	8.9	572'690.28	615'693.87
Capital lié	8.10	97'749.41	91'846.96
Capital libre	8.11	984'618.13	946'973.73
Résultat de l'exercice		-5'204.64	-1'229.41
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		1'077'162.90	1'037'591.28
TOTAL DU PASSIF		7'203'175.65	5'892'405.08

COMPTE DE RESULTAT 2020

	Note	2020 CHF	2019 CHF
PRODUITS			
Contributions au CMP - DGCS (Hébergement et ambulatoire)		4'943'036.00	4'654'342.00
Contributions au CMP - DGCS (CPAie et Guidance)		1'325'612.70	1'169'199.35
Subvention SPJ exploitation CVE		732'000.00	732'000.01
Contributions au CVE		3'721'709.89	3'656'895.78
Autres produits d'exploitation	8.12	89'872.50	78'117.38
Total des produits d'exploitation		10'812'231.09	10'290'554.52
CHARGES			
Charges de personnel	8.13	-9'035'577.90	-8'434'249.13
Autres charges d'exploitation	8.14	-936'630.56	-991'418.55
Frais d'ouverture nouvelle structure		-115'909.25	7'543.40
Frais utilisation installations	8.15	-554'524.26	-503'340.56
Frais utilisation installations - amortissements	8.16	-66'627.30	-55'347.70
Total des charges d'exploitation		-10'709'269.27	-9'976'812.54
RESULTAT D'EXPLOITATION		102'961.82	313'741.98
Résultat financier	8.17	-1'130.61	-1'367.57
Résultat exceptionnel	8.18	9'473.51	16'562.81
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS		111'304.72	328'937.22
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	1'764.00	2'727.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE		113'068.72	331'664.22
Excédent net de l'exercice CMP à recevoir/restituer	8.22	15'554.54	-268'083.90
Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer	8.24	-133'827.90	-64'809.73
RESULTAT DE L'EXERCICE		-5'204.64	-1'229.41

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

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 infantine.

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 2020, 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 2020 ou en 2019.

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>2020</u>	<u>2019</u>
Le nombre moyen d'emplois à plein temps n'a pas dépassé les	250	250

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	CHF	CHF
Engagements loyers	<u>1'902'801.00</u>	<u>1'708'053.00</u>
avec une échéance < 1 an	209'412.00	156'492.00
avec une échéance > 1 an	1'693'389.00	1'551'561.00
Total	<u>1'902'801.00</u>	<u>1'708'053.00</u>

4. DETTE ENVERS L'INSTITUTION DE PRÉVOYANCE PROFESSIONNELLE

Le montant global de la dette envers l'institution de prévoyance professionnelle au 31 décembre 2020 s'élève à CHF 2'306.40 (2019: CHF 1'941.35).

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

Au 31 décembre 2020, une cédule en 1er rang, d'un montant nominal de CHF 4'200'000.00 (2019: CHF 4'200'000.00), a été mise en gage pour garantir les emprunts hypothécaires de CHF 2'656'568.85 figurant au passif du bilan (2019: CHF 2'697'260.85). Cette cédule grève l'immeuble de la Prairie figurant au bilan pour une valeur comptable de CHF 2'656'568.85 (2019: CHF 2'697'260.85).

La rubrique "Immobilisations financières" comprend des dépôts de garantie de loyer pour un montant total de CHF 53'273.46 (2019: CHF 30'709.35).

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</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	3'892'500.00	3'965'000.00

7. AUTRES INFORMATIONS

Le 16 mars 2020, le Conseil fédéral suisse a déclaré la "situation exceptionnelle" au sens de la loi sur les épidémies en raison de la propagation de la COVID-19. Les restrictions liées à cette décision ont un impact important sur l'économie et les entreprises, en Suisse et dans le monde. Au jour d'établissement des comptes annuels, les impacts futurs liés aux restrictions relatives à la COVID-19 pour la fondation ne peuvent être mesurés de manière fiable étant donné l'incertitude quant aux répercussions économiques à court, moyen et long terme de l'épidémie. Le Conseil de fondation a défini et mis en œuvre des mesures durant l'exercice 2020 visant à assurer notamment la disponibilité de liquidités et suit de près l'évolution de la situation afin de prendre les décisions adaptées aux circonstances exceptionnelles.

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8. INFORMATIONS, DÉTAILS ET COMMENTAIRES DE CERTAINS POSTES	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
8.1 <u>Liquidités</u>		
Caisses	13'587.15	13'989.80
PostFinance	1'610'925.06	717'528.08
Banques	198'256.25	276'891.35
Total	1'822'768.46	1'008'409.23
8.2 <u>Créances résultant de la vente de biens et de prestations</u>		
Débiteur DGCS	388'698.20	233'758.45
Débiteurs autres institutions	347'552.05	263'904.40
Débiteurs parents CVE	15'132.35	18'208.70
<u>Moins</u> : provision pour perte sur créances	-4'906.70	-2'475.85
Total	746'475.90	513'395.70
8.3 <u>Autres créances à court terme</u>		
Autres créances à court terme FMP	429.25	511.65
Autres créances à court terme CMP	38'003.10	6'476.50
Excédent de charges de l'exercice à récupérer de la FAJE	16'647.00	12'911.00
Excédent de charges de l'exercice CMP à recevoir du DGCS - Hébergement	108'221.21	0.00
Résultat Ville de Lausanne 2019, solde à recevoir	3'977.00	0.00
Autres créances à court terme CVE (Aide à l'intégration)	16'676.90	31'079.30
Total	183'954.46	50'978.45
8.4 <u>Immobilisations financières</u>		
Comptes de gestion titres (liquidités)	202'707.45	119'751.95
Titres	342'807.00	422'369.00
Intérêts courus	103.00	237.00
<u>Moins</u> : provision pour plus-values non réalisées sur titres	-43'322.05	-38'594.40
Valeur nette du portefeuille titres	502'295.40	503'763.55
Dépôts de garantie loyer	53'273.46	30'709.35
Total	555'568.86	534'472.90

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.4 Immobilisations financières (suite)

Répartition de la fortune

Catégories de placement selon l'OPP2	31.12.2020		Limites	31.12.2019	
	CHF	%		CHF	%
Montants en espèces et créances envers un débiteur	3'086'391.97	42.85%	100.00%	1'908'224.18	32.38%
Biens immobiliers	3'549'696.15	49.28%	30.00%	3'599'982.45	61.10%
Actions, bons de participation, autres titres similaires	186'892.00	2.59%	50.00%	193'412.00	3.28%
Placements alternatifs	19'136.00	0.27%	15.00%	15'744.00	0.27%
Autres actifs	361'059.53	5.01%		175'042.45	2.97%
Total de l'actif du bilan	7'203'175.65	100.00%		5'892'405.08	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
	31.12.2019	cessions nettes	fonds de pérég.	sements	31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Immeuble	2'697'260.85	0.00	0.00	-40'692.00	2'656'568.85
Agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat	902'721.60	0.00	0.00	-20'794.30	881'927.30
Sous-total Immeuble	3'599'982.45	0.00	0.00	-61'486.30	3'538'496.15
Mobilier et agencement	78'221.80	11'316.45	0.00	-13'127.65	76'410.60
Aménagement/mobilier Morges	0.00	31'955.70	0.00	0.00	31'955.70
Matériel informatique	51'116.85	15'976.75	0.00	-32'705.35	34'388.25
Véhicules	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
Total	3'729'323.10	59'248.90	0.00	-107'319.30	3'681'252.70
	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

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.5 <u>Immobilisations corporelles (suite)</u>	31.12.2020	31.12.2019
	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	-900'303.40	-859'611.40
Valeur nette immeuble Prairie 34	2'656'568.85	2'697'260.85
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	-122'647.70	-101'853.40
Valeur nette de l'agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud	881'927.30	902'721.60
Total valeur nette immeuble et transformation locaux	3'538'496.15	3'599'982.45
8.6 <u>Dettes à court terme portant intérêt</u>		
Dettes hypothécaires et prêts à long terme, échéance à un an	310'083.60	63'028.60
Total	310'083.60	63'028.60
8.7 <u>Autres dettes à court terme</u>		
Charges sociales à payer	162'919.40	78'658.80
Cautions clés	1'085.00	910.00
Avance DGCS pour travaux agencement/mobilier Morges	110'000.00	0.00
Excédent de produits de l'exercice CMP 2019 DGCS - Hébergement	242'502.80	242'369.50
Excédent de produits de l'exercice CMP DGCS - Ambulatoire-itinérance	61'886.85	133.30
Excédent de produits de l'exercice CMP DGCS - CPAle	25'549.57	0.00
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - budget CVE	24'842.00	49'643.81
Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer à la Ville de Lausanne	112'962.90	15'165.92
Excédent de produits de l'exercice CMP DGCS - Guidance	5'230.25	25'581.10
Total	746'978.77	412'462.43

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.8 <u>Dettes à long terme portant intérêt</u>	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
Dettes hypothécaires et prêts à long terme à plus d'un an	4'214'412.55	3'536'953.85
Total	4'214'412.55	3'536'953.85

<u>Dettes hypothécaires et prêt à long terme</u>	Taux	Solde		Échéance à	
		31.12.2020	un an	plus d' un an	
	%	CHF	CHF	CHF	CHF
BCV, PH Multifix, 1ère tranche, échéance indéf.	0.90-1.65%	260'000.00	0.00	260'000.00	
BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indéf.	1.40%	520'000.00	0.00	520'000.00	
BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indéf.	2.85%	157'779.15	11'400.00	146'379.15	
BCV, PH à annuité fixe, échéance indéterminée	1.40%	1'718'789.70	31'245.90	1'687'543.80	
PostFinance, échéance : 30.06.2022	0.69%	881'927.30	20'937.70	860'989.60	
Retraites Populaires, échéance : 31.12.2024	0.15%	986'000.00	246'500.00	739'500.00	
Total		4'524'496.15	310'083.60	4'214'412.55	

<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 indéf.	0.90-1.65%	260'000.00	0.00	260'000.00	
BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indéf.	1.40%	520'000.00	0.00	520'000.00	
BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indéf.	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	

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

	31.12.2019	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.9 <u>Capital des fonds</u>						
<i>Fonds affectés par des tiers</i>						
Fonds Oak pour CMP	56'762.06	0.00	0.00	-56'762.06	0.00	0.00
Fonds Loterie romande - projet CVE	0.00	0.00	200'000.00	-189'527.65	0.00	10'472.35
Fonds péréquation appart. sortie FMP	72.00	0.00	0.00	0.00	520.00	592.00
Sous-total Fonds affectés FMP	56'834.06	0.00	200'000.00	-246'289.71	520.00	11'064.35
Fonds pour Noël CMP	1'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
Fonds Cœur à Cœur	49'547.40	-49'547.40	60'000.00	-52'410.50	0.00	7'589.50
Sous-total Fonds affectés CMP	50'947.40	-49'547.40	60'000.00	-52'410.50	0.00	8'989.50
Total des fonds affectés par des tiers	107'781.46	-49'547.40	260'000.00	-298'700.21	520.00	20'053.85
<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	218'530.67	0.00	0.00	0.00	0.00	218'530.67
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Guidance	107'636.45	0.00	0.00	0.00	25'581.10	133'217.55
Fonds de péréquation Ville de Lausanne - CVE	76'280.14	0.00	0.00	0.00	19'142.92	95'423.06
Total des Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats	507'912.41	0.00	0.00	0.00	44'724.02	552'636.43
Total du Capital des fonds	615'693.87	-49'547.40	260'000.00	-298'700.21	45'244.02	572'690.28

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

	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 2020

	31.12.2019	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.10 <u>Capital lié</u>						
Fonds formation cadres FMP	3'684.40	0.00	0.00	0.00	196.00	3'880.40
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	-18'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds Lions Club Lausanne - Covid	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	2'000.00
Fonds éducatif et pédagogique	6'992.03	0.00	0.00	0.00	0.00	6'992.03
Sous-total Capital lié FMP	30'902.98	-18'900.00	2'000.00	0.00	196.00	14'198.98
Fonds d'aides à la clientèle CMP	11'053.75	-1'185.40	6'967.90	-3'617.35	0.00	13'218.90
Fonds formation CMP	29'028.86	0.00	0.00	0.00	0.00	29'028.86
Autres fonds à but spécifiques CMP	20'861.37	-3'404.25	89'551.95	-65'706.40	0.00	41'302.67
Sous-total Capital lié CMP	60'943.98	-4'589.65	96'519.85	-69'323.75	0.00	83'550.43
Total du Capital lié	91'846.96	-23'489.65	98'519.85	-69'323.75	196.00	97'749.41

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

	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	0.00	0.00	303.00	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	0.00	0.00	303.00	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	69'587.50	-65'775.10	303.00	91'846.96

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

	31.12.2019	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
8.11 <u>Capital libre</u>						
Réserve libre FMP	713'459.70	-1'229.41	0.00	0.00	0.00	712'230.29
Fonds Demarex FMP	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00
Fonds repas de soutien 2016	336.65	-336.65	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Sous-total Capital libre FMP</i>	717'796.35	-1'566.06	0.00	0.00	0.00	716'230.29
Réserve libre CMP	213'046.63	0.00	47'516.06	-19'070.00	9'618.35	251'111.04
Fonds Demarex CMP	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	4'000.00
<i>Sous-total Capital libre CMP</i>	215'046.63	0.00	49'516.06	-19'070.00	9'618.35	255'111.04
Réserve libre CVE	2'744.75	-2'744.75	20.25	-9'638.55	9'618.30	0.00
Fonds Demarex CVE	11'386.00	0.00	2'000.00	-501.60	0.00	12'884.40
Fonds FAJE forfait signataire CCCT	0.00	0.00	0.00	0.00	392.40	392.40
<i>Sous-total Capital libre CVE</i>	14'130.75	-2'744.75	2'020.25	-10'140.15	10'010.70	13'276.80
Total du Capital libre	946'973.73	-4'310.81	51'536.31	-29'210.15	19'629.05	984'618.13

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

	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 réaménagement SG FMP	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 2020

	2020	2019
	CHF	CHF
8.12 <u>Autres produits d'exploitation</u>		
Revenus des locations	3'157.50	4'670.00
Contributions pour la formation	11'025.00	10'086.70
Autres produits et revenus DGCS	75'690.00	63'360.68
Total	89'872.50	78'117.38
8.13 <u>Charges de personnel</u>		
Salaires	-6'919'222.30	-6'485'317.73
Charges sociales	-1'630'526.20	-1'477'729.10
Autres frais de personnel	-151'786.25	-190'149.05
Honoraires de tiers (sans charges sociales)	-331'346.95	-281'053.25
Utilisation subvention CCCT FAJE (hors base affectée charges patronales)	-2'696.20	0.00
Total	-9'035'577.90	-8'434'249.13
8.14 <u>Autres charges d'exploitation</u>		
Besoins médicaux	-7'764.40	-9'999.05
Alimentation et sous-traitance	-416'192.79	-524'442.65
Entretien	-29'525.30	-25'493.45
Entretien et réparation	-134'763.39	-110'155.70
Eau et énergie	-110'620.30	-117'253.30
Animation et formation	-23'456.35	-31'170.85
Frais de bureau et d'administration	-114'551.83	-100'876.60
Autres charges d'exploitation	-99'756.20	-72'026.95
Total	-936'630.56	-991'418.55
8.15 <u>Frais utilisation installations</u>		
Loyers	-347'195.80	-301'173.60
Intérêts hypothécaires et autres frais financiers	-46'257.41	-47'158.01
Amortissement immeuble Prairie	-40'692.00	-40'692.00
Autres charges locatives	-120'379.05	-114'316.95
Produits appartements de sortie Bois-Gentil	23'800.00	23'280.00
Charges appartements de sortie Bois-Gentil	-23'800.00	-23'280.00
Total	-554'524.26	-503'340.56

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

	2020	2019
	CHF	CHF
8.16 <u>Frais utilisation installations - amortissements</u>		
Amortissement agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud	-20'794.30	-20'651.80
Amortissements mobilier et agencement	-13'127.65	-20'694.35
Amortissements matériel informatique	-32'705.35	-14'001.55
Amortissements figurant sous Amortissements au compte de résultat	-66'627.30	-55'347.70
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	-107'319.30	-96'039.70
8.17 <u>Résultat financier</u>		
Résultat sur titres	-1'189.45	-1'425.95
Moins/plus-values non réalisées sur titres	4'727.65	37'618.55
Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres	-4'727.65	-37'618.55
Résultat sur titres	-1'189.45	-1'425.95
Produits financiers	58.84	58.38
Total	-1'130.61	-1'367.57
8.18 <u>Résultat exceptionnel</u>		
Remboursement partiel frais d'avocat par l'ARAG	4'000.00	0
Redistribution taxe CO2	3'473.20	8'138.80
Jetons de présence aux séances de la CPP 2018 et 2019	1'500.00	2'750.00
Remboursements assurance	0.00	2'729.40
Ventes diverses	140.00	0.00
Prise en charge partielle recherche UNIL par le BFEG	0.00	2'000.00
Divers	360.31	944.61
Total	9'473.51	16'562.81

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.19 Bilan FONDATION au 31 décembre 2020	Note	31.12.2020	31.12.2019
		CHF	CHF
ACTIF			
Banques		198'256.25	276'891.35
Comptes courants internes		3'279.32	-702.12
Autres créances à court terme		429.25	511.65
Stocks		180.00	39.20
Actifs de régularisation		1'940.00	2'290.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		204'084.82	279'030.08
Immobilisations financières	8.4	555'568.86	534'472.90
Immeuble	8.5	2'656'568.85	2'697'260.85
Véhicules		1.00	1.00
Total des immobilisations corporelles		2'656'569.85	2'697'261.85
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		3'212'138.71	3'231'734.75
TOTAL DE L'ACTIF		3'416'223.53	3'510'764.83
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		5'422.70	0.00
Dettes à court terme portant intérêt		42'645.90	42'234.40
Passifs de régularisation		17'943.00	9'200.00
Total des capitaux étrangers à court terme		66'011.60	51'434.40
Dettes à long terme portant intérêt		2'613'922.95	2'655'026.45
Total des capitaux étrangers à long terme		2'613'922.95	2'655'026.45
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		2'679'934.55	2'706'460.85
CAPITAL DES FONDS	8.9	11'064.35	56'834.06
Capital lié	8.10	14'198.98	30'902.98
Capital libre	8.11	716'230.29	717'796.35
Résultat de l'exercice		-5'204.64	-1'229.41
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		725'224.63	747'469.92
TOTAL DU PASSIF		3'416'223.53	3'510'764.83

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.20 <u>Compte de résultat FONDATION 2020</u>	2020	2019
	CHF	CHF
PRODUITS		
Locations places de parc et véhicules	10'197.50	11'710.00
Total des produits d'exploitation	10'197.50	11'710.00
CHARGES		
Entretien et réparation	-998.00	-4'957.45
Frais utilisation installations	-12.25	-2.36
Animation et formation	-2'282.70	-914.25
Frais de bureau et d'administration	-10'978.45	-6'642.30
Autres charges d'exploitation	-1'709.40	-1'726.90
Total des charges d'exploitation	-15'980.80	-14'243.26
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5'783.30	-2'533.26
Résultat sur titres	-1'189.45	-1'425.95
Moins-/plus-values non réalisées sur titres	4'727.65	37'618.55
Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres	-4'727.65	-37'618.55
Résultat sur titres	-1'189.45	-1'425.95
Résultat financier	4.11	2.80
<u>Résultat financier</u>	-1'185.34	-1'423.15
Produits	221'636.55	221'589.50
Charges (y compris amortissement)	-221'636.55	-221'589.50
<i>Résultat Immeuble Prairie 34</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Produits	23'800.00	23'280.00
Charges	-23'800.00	-23'280.00
<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	-6'968.64	-3'956.41

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.20 <u>Compte de résultat FONDATION 2020</u>	2020	2019
	CHF	CHF
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	-6'968.64	-3'956.41
Don Loterie romande affecté au capital des fonds	200'000.00	0.00
Don Fondation OAK affecté au capital des fonds	0.00	142'251.00
Prélèvements sur les fonds du capital des fonds	56'762.06	108'162.90
Utilisation des fonds du capital des fonds	-246'289.71	-193'651.84
Attribution aux fonds du capital des fonds	-10'472.35	-56'762.06
<u>Variation des fonds du capital des fonds</u>	0.00	0.00
Dons libres non affectés	1'960.00	3'030.00
Dons affectés au capital lié	2'000.00	0.00
Prélèvements sur le capital lié	18'900.00	2'000.00
Utilisation des fonds du capital lié	-18'900.00	-2'000.00
Attribution aux fonds du capital lié	-2'196.00	-303.00
<u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u>	1'764.00	2'727.00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-5'204.64	-1'229.41

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.21 <u>Bilan CMP au 31 décembre 2020</u>	Note	31.12.2020	31.12.2019
		CHF	CHF
ACTIF			
Caisses		11'629.80	11'860.50
PostFinance		1'364'664.16	565'187.17
Comptes courants internes		14'513.87	7'490.71
Débiteur DGCS		388'698.20	233'758.45
Débiteurs autres institutions		347'552.05	263'904.40
Autres créances à court terme		38'003.10	6'476.50
Excédent de charges de l'exercice CMP à recevoir du DGCS - Hébergement		108'221.21	0.00
Stocks		9'445.56	10'806.50
Actifs de régularisation - divers		48'196.71	20'010.70
Actifs de régularisation - don OAK pour FileMaker		113'339.55	0.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		2'444'264.21	1'119'494.93
Travaux Morges		31'955.70	0.00
Agencement immobilier		881'927.30	902'721.60
Mobilier et agencement		65'571.95	65'749.75
Matériel informatique		34'388.25	51'116.85
Véhicule		1.00	1.00
Total des immobilisations corporelles		1'013'844.20	1'019'589.20
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		3'458'108.41	2'139'084.13
TOTAL DE L'ACTIF		3'458'108.41	2'139'084.13

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.21 <u>Bilan CMP au 31 décembre 2020</u>	Note	31.12.2020	31.12.2019
		CHF	CHF
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		191'522.05	150'729.40
Dettes à court terme portant intérêt		267'437.70	20'794.20
Autres dettes à court terme		116'606.90	28'922.60
Avance DGCS pour agencement/mobilier Morges		110'000.00	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS - Guidance		5'230.25	25'581.10
Excédent de produits de l'exercice 2019 à restituer au DGCS - Hébergement		242'502.80	242'369.50
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS - Ambulatoire-itinérance		61'886.85	133.30
Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS - CPAle		25'549.57	0.00
Passifs de régularisation		32'018.35	30'056.35
Total des capitaux étrangers à court terme		1'052'754.47	498'586.45
Dettes à long terme portant intérêt		1'600'489.60	881'927.40
Total des capitaux étrangers à long terme		1'600'489.60	881'927.40
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		2'653'244.07	1'380'513.85
Fonds affectés par des tiers	8.9	8'989.50	50'947.40
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	218'530.67
Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Guidance	8.9	133'217.55	107'636.45
TOTAL DU CAPITAL DES FONDS		466'202.87	482'579.67
Capital lié	8.10	83'550.43	60'943.98
Capital libre	8.11	255'111.04	215'046.63
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		338'661.47	275'990.61
TOTAL DU PASSIF		3'458'108.41	2'139'084.13

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.22 Compte de résultat CMP 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	CHF	CHF
PRODUITS		
Contributions aux séjours	3'711'736.00	3'966'642.00
Subvention Ambulatoires DGCS - "victimes"	1'121'300.00	687'700.00
Subvention CPAle	1'018'761.00	849'007.55
Subvention Guidance	166'700.00	166'700.00
Subvention DGCS frais uniques Morges	110'000.00	0.00
Facturation prestations directes Guidance	140'151.70	153'491.80
Autres produits et revenus - DGCS - "victimes"	62'775.00	61'215.68
Autres produits et revenus - DGCS - CPAle et Guidance	12'475.00	2'145.00
	<hr/>	<hr/>
Total des produits d'exploitation	6'343'898.70	5'886'902.03
CHARGES		
Salaires	-3'947'731.55	-3'570'389.28
Charges sociales	-970'524.70	-855'028.65
Autres frais de personnel	-113'659.10	-129'767.75
Honoraires de tiers (sans charges sociales)	-268'278.45	-185'246.15
	<hr/>	<hr/>
<u>Charges de personnel</u>	-5'300'193.80	-4'740'431.83
Besoins médicaux	-1'634.75	-1'466.30
Alimentation et sous-traitance	-215'822.99	-257'660.90
Entretien	-26'758.25	-22'565.45
Entretien et réparation	-78'373.99	-75'806.05
Frais utilisation installations	-342'111.68	-291'749.56
Frais utilisation installations - amortissements	-62'785.65	-51'947.70
Eau et énergie	-72'043.40	-75'353.15
Animation et formation	-13'360.70	-19'997.20
Frais de bureau et d'administration	-70'214.03	-61'351.60
Autres charges d'exploitation	-66'115.50	-36'980.55
Charges exceptionnelles	-5'909.25	7'543.40
Charges exceptionnelles Morges	-110'000.00	0.00
	<hr/>	<hr/>
<u>Total des autres charges d'exploitation</u>	-1'065'130.19	-887'335.06
	<hr/>	<hr/>
Total des charges d'exploitation	-6'365'323.99	-5'627'766.89
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-21'425.29	259'135.14

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.22 Compte de résultat CMP 2020

	2020	2019
	CHF	CHF
RESULTAT D'EXPLOITATION	-21'425.29	259'135.14
Produits exceptionnels	5'870.75	8'948.76
Produits via exploitation CVE "SPJ"	0.00	0.00
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	-15'554.54	268'083.90
Dons FMP mis à disposition du CMP	56'762.06	195'651.84
Utilisation des dons et fonds spécifiques FMP	-56'762.06	-195'651.84
<u>Variation des fonds du capital des fonds</u>	0.00	0.00
Dons affectés au capital lié	96'519.85	69'587.50
Utilisation dons spécifiques reçus sur l'exercice	-69'323.75	-65'775.10
Prélèvements sur les fonds spécifiques	4'589.65	3'023.25
Dons affectés au capital libre	49'516.06	5'345.50
Dons affectés au capital des fonds	60'000.00	75'000.00
Utilisation dons affectés reçus sur l'exercice	-52'410.50	-25'452.60
Prélèvements sur les fonds du capital libre	0.00	35'554.55
Prélèvement sur le capital de fonds	49'547.40	0.00
Utilisation dons affectés prélevés sur capital des fonds	-49'547.40	0.00
Utilisation dons spécifiques prélevés sur capital lié	-4'589.65	-3'023.25
Utilisation des fonds du capital libre	-19'070.00	-2'080.00
Attribution aux fonds du capital lié	-34'785.60	-88'914.35
Attribution aux fonds du capital libre	-30'446.06	-3'265.50
<u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u>	0.00	0.00
EXCEDENT DE CHARGES/PRODUITS DE L'EXERCICE	-15'554.54	268'083.90
Excédents de l'exercice à recevoir/restituer au DGCS :		
- Hébergement (excédent charges/produits)	108'221.21	-242'369.50
- Ambulatoire - Itinérance (excédent produits)	-61'886.85	-133.30
- CPAle (excédent produits)	-25'549.57	0.00
- Guidance (excédent produits)	-5'230.25	-25'581.10
RESULTAT DE L'EXERCICE	0.00	0.00

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.23 <u>Bilan CVE au 31 décembre 2020</u>	Note	31.12.2020	31.12.2019
		CHF	CHF
ACTIF			
Caisse		1'957.35	2'129.30
PostFinance		246'260.90	152'340.91
Débiteurs parents		15'132.35	18'208.70
Provision pour perte sur créances		-4'906.70	-2'475.85
Débiteurs IP		12'699.90	31'079.30
FAJE décompte annuel en faveur du CVE		16'647.00	12'911.00
Résultat Ville de Lausanne 2019, solde à recevoir		3'977.00	0.00
Stocks		6'703.25	6'886.95
Actifs de régularisation		33'350.20	15'792.35
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		331'821.25	236'872.66
Mobilier et agencement		10'838.65	12'472.05
Total des immobilisations corporelles		10'838.65	12'472.05
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		10'838.65	12'472.05
TOTAL DE L'ACTIF		342'659.90	249'344.71
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		20'594.70	12'579.40
Comptes courants internes		17'793.19	6'788.59
Autres dettes à court terme		47'397.50	50'646.20
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - budget CVE		24'842.00	49'643.81
Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne		108'985.90	15'165.92
Passifs de régularisation		14'346.75	24'109.90
Total des capitaux étrangers à court terme		233'960.04	158'933.82
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		233'960.04	158'933.82
Fonds de péréquation Ville de Lausanne	8.9	95'423.06	76'280.14
TOTAL DU CAPITAL DES FONDS		95'423.06	76'280.14
Capital libre	8.11	13'276.80	14'130.75
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		13'276.80	14'130.75
TOTAL DU PASSIF		342'659.90	249'344.71

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.24 Compte de résultat CVE 2020

	2020	2019
	CHF	CHF
PRODUITS		
Contributions des parents	703'873.89	811'490.78
Subvention DGEJ (SPJ)	732'000.00	732'000.01
Subvention Ville de Lausanne	2'138'700.00	2'121'361.00
Subventions FAJE	862'489.00	711'133.00
FAJE décompte annuel en faveur du CVE	16'647.00	12'911.00
Contributions pour la formation	11'025.00	10'086.70
Autres produits	440.00	0.00
Total des produits d'exploitation	4'465'174.89	4'398'982.49
CHARGES		
Salaires	-2'971'490.75	-2'914'928.45
Charges sociales	-660'001.50	-622'700.45
Autres frais de personnel	-38'127.15	-60'381.30
Honoraires de tiers	-63'068.50	-95'807.10
Utilisation subvention CCCT FAJE (hors base affectée charges patronales)	-2'696.20	0.00
<u>Charges de personnel (places Ville de Lausanne)</u>	<u>-3'735'384.10</u>	<u>-3'693'817.30</u>
Besoins médicaux	-6'129.65	-8'532.75
Alimentation et sous-traitance	-200'369.80	-266'781.75
Entretien	-2'767.05	-2'928.00
Entretien et réparation	-55'391.40	-29'392.20
Frais d'utilisation des installations	-215'170.33	-214'358.64
Frais d'utilisation des installations - amortissements	-3'841.65	-3'400.00
Eau et énergie	-38'576.90	-41'900.15
Animation et formation	-7'812.95	-10'259.40
Frais de bureau et d'administration	-33'359.35	-32'882.70
Autres charges d'exploitation	-36'201.30	-34'855.70
Charges spécifiques accueil enfants CMP (convention SPJ)	0.00	-2'733.80
<u>Total des autres charges d'exploitation</u>	<u>-599'620.38</u>	<u>-648'025.09</u>
Total des charges d'exploitation	-4'335'004.48	-4'341'842.39
RESULTAT D'EXPLOITATION - places Ville de Lausanne	130'170.41	57'140.10
Produits financiers	54.73	55.58
Produits exceptionnels	3'602.76	7'614.05
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS - résultat Ville de LS	133'827.90	64'809.73

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

8.24 Compte de résultat CVE 2020

	2020	2019
	CHF	CHF
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS - résultat Ville de LS	133'827.90	64'809.73
Dons affectés au capital libre	11'638.55	1'100.00
Prélèvements sur les fonds du capital libre	3'246.35	0.00
Utilisation des fonds du capital libre	-12'884.90	0.00
Attribution aux fonds du capital libre	-2'000.00	-1'100.00
Variation des fonds du capital lié et du capital libre	0.00	0.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE	133'827.90	64'809.73
Excédent de produits de l'exercice Convention SPJ - CMP via CVE	-24'842.00	-49'643.81
Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne	-108'985.90	-15'165.92
RESULTAT DE L'EXERCICE	0.00	0.00