

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint de l'exercice 2021 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 2021.

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 auditions, 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 auditions 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 1'072'624.64, 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 2021

| | Note | 31.12.2021 CHF | 31.12.2020 CHF |
|---|------|---------------------|---------------------|
| ACTIF | | | |
| Liquidités | 8.1 | 1'648'666.17 | 1'822'768.46 |
| Créances résultant de la vente de biens et de prestations | 8.2 | 616'778.45 | 746'475.90 |
| Autres créances à court terme | 8.3 | 422'031.55 | 183'954.46 |
| Stocks | | 17'074.60 | 16'328.81 |
| Actifs de régularisation | | 95'948.10 | 196'826.46 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | | 2'800'498.87 | 2'966'354.09 |
| Immobilisations financières | 8.4 | 567'355.35 | 555'568.86 |
| Immobilisations corporelles | 8.5 | 3'688'440.08 | 3'681'252.70 |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE | | 4'255'795.43 | 4'236'821.56 |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 7'056'294.30 | 7'203'175.65 |
| PASSIF | | | |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations | | 164'285.45 | 217'539.45 |
| Dettes à court terme portant intérêt | 8.6 | 390'442.17 | 310'083.60 |
| Autres dettes à court terme | 8.7 | 661'536.60 | 746'978.77 |
| Passifs de régularisation | | 100'957.80 | 64'308.10 |
| Total des capitaux étrangers à court terme | | 1'317'222.02 | 1'338'909.92 |
| Dettes à long terme portant intérêt | 8.8 | 4'072'424.21 | 4'214'412.55 |
| Total des capitaux étrangers à long terme | | 4'072'424.21 | 4'214'412.55 |
| TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS | | 5'389'646.23 | 5'553'322.47 |
| CAPITAL DES FONDS | 8.9 | 594'023.43 | 572'690.28 |
| Capital lié | 8.10 | 76'041.26 | 97'749.41 |
| Capital libre | 8.11 | 994'264.14 | 984'618.13 |
| Résultat de l'exercice | | 2'319.24 | -5'204.64 |
| TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION | | 1'072'624.64 | 1'077'162.90 |
| TOTAL DU PASSIF | | 7'056'294.30 | 7'203'175.65 |

COMPTE DE RESULTAT 2021

| | Note | 2021 CHF | 2020 CHF |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| PRODUITS | | | |
| Contributions au CMP - DGCS (Hébergement et ambulatoire) | | 4'607'433.00 | 4'943'036.00 |
| Contributions au CMP - DGCS (CPAie et Guidance) | | 1'661'329.62 | 1'325'612.70 |
| Subvention DGEJ exploitation CVE | | 732'000.00 | 732'000.00 |
| Contributions au CVE | | 3'703'347.65 | 3'721'709.89 |
| Autres produits d'exploitation | 8.12 | 75'207.01 | 89'872.50 |
| Total des produits d'exploitation | | 10'779'317.28 | 10'812'231.09 |
| CHARGES | | | |
| Charges de personnel | 8.13 | -8'992'120.55 | -9'035'577.90 |
| Autres charges d'exploitation | 8.14 | -1'003'716.25 | -936'630.56 |
| Frais d'ouverture nouvelle structure | | -3'088.00 | -1'15'909.25 |
| Frais utilisation installations | 8.15 | -588'736.72 | -554'524.26 |
| Frais utilisation installations - amortissements | 8.16 | -48'933.62 | -66'627.30 |
| Total des charges d'exploitation | | -10'636'595.14 | -10'709'269.27 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 142'722.14 | 102'961.82 |
| Résultat financier | 8.17 | 12'110.46 | -1'130.61 |
| Résultat exceptionnel | 8.18 | 31'299.35 | 9'473.51 |
| RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS | | 186'131.95 | 111'304.72 |
| 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 | -1'740.00 | 1'764.00 |
| EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE | | 184'391.95 | 113'068.72 |
| Excédent net de l'exercice CMP à recevoir/restituer | 8.22 | -133'494.06 | 15'554.54 |
| Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer | 8.24 | -48'578.65 | -133'827.90 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 2'319.24 | -5'204.64 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021**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 2021, sont :

| Conseil de fondation | | Autres personnes habilitées à signer | |
|----------------------------|-------------------|--------------------------------------|--------------|
| Clément Serge | * Président | Anglada Christian | * Directeur |
| Denisart Valérie | * Vice-Présidente | Gigandet Michèle | * Directrice |
| Corboz Antoinette | * Membre | Lattion Ana | * Directrice |
| Guinchard Hayward Fabienne | * Membre | Malservisi Catherine | * Directrice |
| Matter Thierry | * Membre | | |
| Mihoubi Sylvette | * Membre | | |
| Stoudmann Patrick | * Membre | | |
| Martin Jean | Membre | | |
| Pippia Giovanni | 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 2021 ou en 2020, à l'exception d'un défraiement total de CHF 5'500 pour les membres du Bureau du Conseil pour des interventions extraordinaires durant l'exercice 2021.

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

| | 2021 | 2020 |
|---|------|------|
| Le nombre moyen d'emplois à plein temps n'a pas dépassé les | 250 | 250 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

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>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| | CHF | CHF |
| Engagements loyers | 1'693'389.00 | 1'902'801.00 |
| avec une échéance < 1 an | 209'412.00 | 209'412.00 |
| avec une échéance > 1 an | 1'483'977.00 | 1'693'389.00 |
| Total | 1'693'389.00 | 1'902'801.00 |

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

Le montant global de la dette envers l'institution de prévoyance professionnelle au 31 décembre 2021 s'élève à CHF 12'284.85 (2020: CHF 2'306.40).

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

Au 31 décembre 2021, une cédule en 1er rang, d'un montant nominal de CHF 4'200'000.00 (2020: CHF 4'200'000.00), a été mise en gage pour garantir les emprunts hypothécaires de CHF 2'615'876.85 figurant au passif du bilan (2020: CHF 2'656'568.85). Cette cédule grève l'immeuble de la Prairie figurant au bilan pour une valeur comptable de CHF 2'615'876.85 (2020: CHF 2'656'568.85).

La rubrique "Immobilisations financières" comprend des dépôts de garantie de loyer pour un montant total de CHF 53'273.45 (2020: CHF 53'273.46).

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</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 | 3'910'500.00 | 3'892'500.00 |

7. **AUTRE INFORMATION**

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. Le Conseil de fondation a défini et mis en œuvre des mesures à partir de 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. Durant les exercices 2020 et 2021, les objectifs financiers et organisationnels ont été impactés par les effets dus à la COVID-19.

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8. INFORMATIONS, DÉTAILS ET COMMENTAIRES DE CERTAINS POSTES | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| | CHF | CHF |
| 8.1 <u>Liquidités</u> | | |
| Caisses | 7'720.35 | 13'587.15 |
| PostFinance | 1'445'225.92 | 1'610'925.06 |
| Banques | 195'719.90 | 198'256.25 |
| Total | 1'648'666.17 | 1'822'768.46 |
| 8.2 <u>Créances résultant de la vente de biens et de prestations</u> | | |
| Débiteur DGCS | 222'637.80 | 388'698.20 |
| Débiteurs autres institutions | 376'503.30 | 347'552.05 |
| Débiteurs formations données | 340.00 | 0.00 |
| Débiteurs parents CVE | 17'419.35 | 15'132.35 |
| <u>Moins</u> : provision pour perte sur créances | -122.00 | -4'906.70 |
| Total | 616'778.45 | 746'475.90 |
| 8.3 <u>Autres créances à court terme</u> | | |
| Autres créances à court terme FMP | 557.05 | 429.25 |
| Autres créances à court terme CMP | 22'337.60 | 38'003.10 |
| Charges sociales à recevoir | 48'699.10 | 0.00 |
| Excédent de charges de l'exercice à récupérer de la FAJE | 31'562.00 | 16'647.00 |
| Excédent de charges de l'exercice 2020 CMP à recevoir du DGCS - Hébergement | 5'669.21 | 108'221.21 |
| Excédent de charges de l'exercice 2021 CMP à recevoir du DGCS - Hébergement | 296'334.79 | 0.00 |
| Résultat Ville de Lausanne 2019, solde à recevoir | 0.00 | 3'977.00 |
| Autres créances à court terme CVE (Aide à l'intégration) | 16'871.80 | 16'676.90 |
| Total | 422'031.55 | 183'954.46 |
| 8.4 <u>Immobilisations financières</u> | | |
| Comptes de gestion titres (liquidités) | 202'218.05 | 202'707.45 |
| Titres | 365'179.00 | 342'807.00 |
| Intérêts courus | 86.00 | 103.00 |
| <u>Moins</u> : provision pour plus-values non réalisées sur titres | -53'401.15 | -43'322.05 |
| Valeur nette du portefeuille titres | 514'081.90 | 502'295.40 |
| Dépôts de garantie loyer | 53'273.45 | 53'273.46 |
| Total | 567'355.35 | 555'568.86 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

8.4 Immobilisations financières (suite)

Répartition de la fortune

| Catégories de placement selon l'OPP2 | 31.12.2021 | | Limites | 31.12.2020 | |
|--|---------------------|----------------|---------|---------------------|----------------|
| | CHF | % | | CHF | % |
| Montants en espèces et créances envers un débiteur | 3'000'217.22 | 42.52% | 100.00% | 3'086'391.97 | 42.85% |
| Biens immobiliers | 3'490'555.38 | 49.47% | 30.00% | 3'549'696.15 | 49.28% |
| Actions, bons de participation, autres titres similaires | 223'123.00 | 3.16% | 50.00% | 186'892.00 | 2.59% |
| Placements alternatifs | 17'966.00 | 0.25% | 15.00% | 19'136.00 | 0.27% |
| Autres actifs | 324'432.70 | 4.60% | | 361'059.53 | 5.01% |
| Total de l'actif du bilan | 7'056'294.30 | 100.00% | | 7'203'175.65 | 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 |
|--|---------------------|------------------|-----------------|--------------------|---------------------|
| | 31.12.2020 | cessions nettes | fonds de pérég. | sements | 31.12.2021 |
| | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF |
| Immeuble | 2'656'568.85 | 0.00 | 0.00 | -40'692.00 | 2'615'876.85 |
| Agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat | 881'927.30 | 0.00 | 0.00 | -20'937.77 | 860'989.53 |
| Sous-total Immeuble | 3'538'496.15 | 0.00 | 0.00 | -61'629.77 | 3'476'866.38 |
| Mobilier et agencement | 76'410.60 | 4'965.30 | 0.00 | -15'910.65 | 65'465.25 |
| Aménagement/mobilier Morges | 31'955.70 | 79'933.90 | 0.00 | 0.00 | 111'889.60 |
| Matériel informatique | 34'388.25 | 11'913.80 | 0.00 | -12'085.20 | 34'216.85 |
| Véhicules | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00 |
| Total | 3'681'252.70 | 96'813.00 | 0.00 | -89'625.62 | 3'688'440.08 |
| | 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 |

FONDATION MALLEY-PRAIRIE, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.5 <u>Immobilisations corporelles (suite)</u> | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| | 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 | -940'995.40 | -900'303.40 |
| Valeur nette immeuble Prairie 34 | 2'615'876.85 | 2'656'568.85 |
| Transformation CMP (garantie DGCS) | 1'754'652.00 | 1'754'652.00 |
| Total transformations locaux | 1'754'652.00 | 1'754'652.00 |
| Amortissement par capitaux propres | -71'883.00 | -71'883.00 |
| Amortissement par dons | -571'794.00 | -571'794.00 |
| Amortissement par subvention (fonds rénovation PPE - DGCS) | -106'400.00 | -106'400.00 |
| Amortissement financier cumulé | -143'585.47 | -122'647.70 |
| Valeur nette de l'agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud | 860'989.53 | 881'927.30 |
| Total valeur nette Immeuble et transformation locaux | 3'476'866.38 | 3'538'496.15 |
| 8.6 <u>Dettes à court terme portant intérêt</u> | | |
| Dettes hypothécaires et prêts à long terme, échéance à un an | 390'442.17 | 310'083.60 |
| Total | 390'442.17 | 310'083.60 |
| 8.7 <u>Autres dettes à court terme</u> | | |
| Charges sociales à payer | 66'918.85 | 162'919.40 |
| Cautions clés | 980.00 | 1'085.00 |
| Avance DGCS pour travaux agencement/mobilier Morges | 110'000.00 | 110'000.00 |
| Excédent de produits de l'exercice CMP 2019 DGCS - Hébergement | 0.00 | 242'502.80 |
| Excédent de produits de l'exercice CMP DGCS - Ambulatoire-itinérance | 127'602.70 | 61'886.85 |
| Excédent de produits de l'exercice CMP DGCS - CPAle | 302'226.15 | 25'549.57 |
| Excédent de produits de l'exercice Convention DGEJ - budget CVE | 16'404.84 | 24'842.00 |
| Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer à la Ville de Lausanne | 32'173.81 | 112'962.90 |
| Excédent de produits de l'exercice 2020 CMP DGCS - Guidance | 5'230.25 | 5'230.25 |
| Total | 661'536.60 | 746'978.77 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| 8.8 <u>Dettes à long terme portant intérêt</u> | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| | CHF | CHF |
| Dettes hypothécaires et prêts à long terme à plus d'un an | 4'072'424.21 | 4'214'412.55 |
| Total | 4'072'424.21 | 4'214'412.55 |

| <u>Dettes hypothécaires et prêts à long terme</u> | Taux | Solde | | Échéance à | |
|--|-------|---------------------|-------------------|---------------------|-----|
| | | 31.12.2021 | un an | plus d' un an | |
| | % | CHF | CHF | CHF | CHF |
| BCV, prêt hypothécaire L 5522.07.77, échéance indét. | 0.90% | 570'000.00 | 0.00 | 570'000.00 | |
| BCV, prêt hypothécaire L 5522.07.78, échéance indét. | 1.00% | 570'000.00 | 0.00 | 570'000.00 | |
| BCV, prêt hypothécaire L 5522.07.79, échéance indét. | 1.20% | 549'497.70 | 29'292.00 | 520'205.70 | |
| BCV, prêt hypothécaire C 5519.77.32, échéance indét. | 0.90% | 260'000.00 | 0.00 | 260'000.00 | |
| BCV, prêt hypothécaire C 5519.77.33, échéance indét. | 0.95% | 146'379.15 | 11'400.00 | 134'979.15 | |
| BCV, prêt hypothécaire C 5519.77.34, échéance indét. | 1.03% | 520'000.00 | 0.00 | 520'000.00 | |
| PostFinance, <u>garanti par l'Etat</u> , échéance : 30.06.2022, sera renouvelé à long terme en 2022 | 0.69% | 860'989.53 | 21'082.17 | 839'907.36 | |
| Retraites Populaires, <u>garanti par l'Etat</u> , échéance : 31.12.2024 | 0.15% | 986'000.00 | 328'668.00 | 657'332.00 | |
| Total | | 4'462'866.38 | 390'442.17 | 4'072'424.21 | |

| <u>Dettes hypothécaires et prêts 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 indét. | 0.90-1.65% | 260'000.00 | 0.00 | 260'000.00 | |
| BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indét. | 1.40% | 520'000.00 | 0.00 | 520'000.00 | |
| BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indét. | 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, <u>garanti par l'Etat</u> , échéance : 30.06.2022 | 0.69% | 881'927.30 | 20'937.70 | 860'989.60 | |
| Retraites Populaires, <u>garanti par l'Etat</u> , 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 | |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.9 Capital des fonds | 31.12.2020 | | Prélèvements | | Dons | | Utilisations | | Attributions | | 31.12.2021 | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF |
| <i>Fonds affectés par des tiers</i> | | | | | | | | | | | | |
| Fonds Loterie romande - projet CVE | 10'472.35 | -10'472.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fonds péréquation appart. sortie FMP | 592.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 592.00 |
| Sous-total Fonds affectés FMP | 11'064.35 | -10'472.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 592.00 |
| Fonds pour Noël CMP | 1'400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'400.00 |
| Fonds Cœur à Cœur | 7'589.50 | -7'589.50 | 81'000.00 | -79'861.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'138.70 |
| Sous-total Fonds affectés CMP | 8'989.50 | -7'589.50 | 81'000.00 | -79'861.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'538.70 |
| Total des fonds affectés par des tiers | 20'053.85 | -18'061.85 | 81'000.00 | -79'861.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'130.70 |
| <i>Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats</i> | | | | | | | | | | | | |
| Fonds d'égalisation des résultats DGEJ - CMP | 22'753.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'549.57 | 0.00 | 0.00 | 244'080.24 |
| Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Guidance | 133'217.55 | 0.00 | 0.00 | -5'817.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 127'400.23 |
| Fonds de péréquation Ville de Lausanne - CVE | 95'423.06 | 0.00 | 0.00 | -3'1475.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 0.00 | 113'947.11 |
| Total des Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats | 552'636.43 | 0.00 | 0.00 | -37'293.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 75'549.57 | 0.00 | 0.00 | 590'892.73 |
| Total du Capital des fonds | 572'690.28 | -18'061.85 | 81'000.00 | -117'154.57 | 81'000.00 | 81'000.00 | 0.00 | 0.00 | 75'549.57 | 0.00 | 0.00 | 594'023.43 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.9 Capital des fonds | 31.12.2019 | Prélèvements | Dons | Utilisations | Attributions | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF |
| <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 |
| <i>Fonds pour Noël CMP</i> | | | | | | |
| 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 DGEJ - 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 2021

| 8.10 Capital lié | 31.12.2020 | | Prélèvements | | Dons | | Utilisations | | Attributions | | 31.12.2021 | |
|------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------|------------------|
| | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF |
| Fonds formation cadres FMP | 3'880.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 140.00 | 0.00 | 140.00 | 0.00 | 4'020.40 |
| Fonds d'aides aux mères FMP | 1'326.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'326.55 |
| Fonds Lions Club Lausanne - Covid | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'000.00 |
| Fonds éducatif et pédagogique | 6'992.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6'992.03 |
| Fonds Jardin (feu Mme Thomas) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'050.00 | 1'050.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'050.00 |
| Sous-total Capital lié FMP | 14'198.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'050.00 | 1'050.00 | 0.00 | 140.00 | 0.00 | 140.00 | 0.00 | 15'388.98 |
| Fonds d'aides à la clientèle CMP | 13'218.90 | -2'961.35 | 1'320.00 | -1'312.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10'264.90 |
| Fonds formation CMP | 29'028.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29'028.86 |
| Autres fonds à but spécifiques CMP | 41'302.67 | -23'233.95 | 4'860.00 | -4'570.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21'358.52 |
| Sous-total Capital lié CMP | 83'550.43 | -26'195.30 | 6'180.00 | -5'882.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60'652.28 |
| Total du Capital lié | 97'749.41 | -26'195.30 | 7'230.00 | -5'882.85 | 7'230.00 | 7'230.00 | 0.00 | 3'140.00 | 0.00 | 3'140.00 | 0.00 | 76'041.26 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| | 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 Lions 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 2021

| 8.11 Capital libre | 31.12.2020 | | Prélèvements | | Dons | | Utilisations | | Attributions | | 31.12.2021 | |
|-------------------------------------|-------------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|--|-----------------|--|-----------------|-------------------|
| | CHF | | CHF | | CHF | | CHF | | CHF | | CHF | |
| Réserve libre FMP | 712'230.29 | | -5'204.64 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 707'025.65 |
| Fonds Demaurex FMP | 4'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 4'000.00 |
| Sous-total Capital libre FMP | 716'230.29 | | -5'204.64 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 711'025.65 |
| Réserve libre CMP | 251'111.04 | | 0.00 | | 19'180.45 | | -7'600.00 | | 0.00 | | 0.00 | 262'691.49 |
| Fonds Demaurex CMP | 4'000.00 | | 0.00 | | 2'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 6'000.00 |
| Sous-total Capital libre CMP | 255'111.04 | | 0.00 | | 21'180.45 | | -7'600.00 | | 0.00 | | 0.00 | 268'691.49 |
| Fonds Demaurex CVE | 12'884.40 | | -3'197.10 | | 2'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 11'687.30 |
| Fonds FAJE forfait signataire CCCT | 392.40 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 2'467.30 | | 2'467.30 | 2'859.70 |
| Sous-total Capital libre CVE | 13'276.80 | | -3'197.10 | | 2'000.00 | | 0.00 | | 2'467.30 | | 2'467.30 | 14'547.00 |
| Total du Capital libre | 984'618.13 | | -8'401.74 | | 23'180.45 | | -7'600.00 | | 2'467.30 | | 2'467.30 | 994'264.14 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| | 31.12.2019 | | Prélèvements | | Dons | | Utilisations | | Attributions | | 31.12.2020 | |
|-------------------------------------|-------------------|--|------------------|--|------------------|--|-------------------|--|------------------|--|------------|-------------------|
| | CHF | | CHF | | CHF | | CHF | | CHF | | CHF | |
| 8.11 Capital libre | | | | | | | | | | | | |
| Réserve libre FMP | 713'459.70 | | -1'229.41 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 712'230.29 |
| Fonds Demaurex 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 |
| Sous-total Capital libre FMP | 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 Demaurex CMP | 2'000.00 | | 0.00 | | 2'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 4'000.00 |
| Sous-total Capital libre CMP | 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 Demaurex 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 |
| Sous-total Capital libre CVE | 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 2021

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| 8.12 <u>Autres produits d'exploitation</u> | CHF | CHF |
| Revenus des locations | 3'970.00 | 3'157.50 |
| Contributions pour la formation | 3'130.00 | 11'025.00 |
| Autres produits et revenus DGCS | 68'107.01 | 75'690.00 |
| Total | 75'207.01 | 89'872.50 |
| 8.13 <u>Charges de personnel</u> | | |
| Salaires | -6'864'018.35 | -6'919'222.30 |
| Charges sociales | -1'627'624.65 | -1'630'526.20 |
| Autres frais de personnel | -188'111.15 | -151'786.25 |
| Honoraires de tiers (sans charges sociales) | -307'366.40 | -331'346.95 |
| Utilisation subvention CCCT FAJE (hors base affectée charges patronales) | -5'000.00 | -2'696.20 |
| Total | -8'992'120.55 | -9'035'577.90 |
| 8.14 <u>Autres charges d'exploitation</u> | | |
| Besoins médicaux | -8'184.50 | -7'764.40 |
| Alimentation et sous-traitance | -453'650.91 | -416'192.79 |
| Entretien | -23'413.45 | -29'525.30 |
| Entretien et réparation | -104'545.90 | -134'763.39 |
| Eau et énergie | -113'103.10 | -110'620.30 |
| Animation et formation | -36'102.90 | -23'456.35 |
| Frais de bureau et d'administration | -118'809.72 | -114'551.83 |
| Autres charges d'exploitation | -145'905.77 | -99'756.20 |
| Total | -1'003'716.25 | -936'630.56 |
| 8.15 <u>Frais utilisation installations</u> | | |
| Loyers | -380'911.80 | -347'195.80 |
| Intérêts hypothécaires et autres frais financiers | -41'982.45 | -46'257.41 |
| Amortissement immeuble Prairie | -40'692.00 | -40'692.00 |
| Autres charges locatives | -125'150.47 | -120'379.05 |
| Produits appartements de sortie Bois-Gentil | 23'280.00 | 23'800.00 |
| Charges appartements de sortie Bois-Gentil | -23'280.00 | -23'800.00 |
| Total | -588'736.72 | -554'524.26 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|--------------------|
| | CHF | CHF |
| 8.16 <u>Frais utilisation installations - amortissements</u> | | |
| Amortissement agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud | -20'937.77 | -20'794.30 |
| Amortissements mobilier et agencement | -15'910.65 | -13'127.65 |
| Amortissements matériel informatique | -12'085.20 | -32'705.35 |
| Amortissements figurant sous Amortissements au compte de résultat | -48'933.62 | -66'627.30 |
| Amortissement immeuble Prairie | -40'692.00 | -40'692.00 |
| Amortissements figurant sous 8.15 "Frais utilisation installations" | -40'692.00 | -40'692.00 |
| Amortissements totaux | -89'625.62 | -107'319.30 |
| 8.17 <u>Résultat financier</u> | | |
| Résultat sur titres | 12'064.85 | -1'189.45 |
| Moins/plus-values non réalisées sur titres | 10'079.10 | 4'727.65 |
| Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres | -10'079.10 | -4'727.65 |
| Résultat sur titres | 12'064.85 | -1'189.45 |
| Produits financiers | 45.61 | 58.84 |
| Total | 12'110.46 | -1'130.61 |
| 8.18 <u>Résultat exceptionnel</u> | | |
| Remboursement partiel frais d'avocat par l'ARAG | 0.00 | 4'000.00 |
| Redistribution taxe CO2 | 2'031.45 | 3'473.20 |
| Jetons de présence aux séances de la CPP 2020 et 2021 | 1'000.00 | 1'500.00 |
| Remboursements assurance | 1'857.60 | 0.00 |
| Ventes diverses | 510.00 | 140.00 |
| Participation de la DGEJ aux travaux de réaménagement de La Prairie | 25'000.00 | 0.00 |
| Divers | 900.30 | 360.31 |
| Total | 31'299.35 | 9'473.51 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.19 Bilan FONDATION au 31 décembre 2021 | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | | CHF | CHF |
| ACTIF | | | |
| Banques | | 195'719.90 | 198'256.25 |
| Comptes courants internes | | 0.00 | 3'279.32 |
| Autres créances à court terme | | 557.05 | 429.25 |
| Stocks | | 120.00 | 180.00 |
| Actifs de régularisation | | 2'000.00 | 1'940.00 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | | 198'396.95 | 204'084.82 |
| Immobilisations financières | 8.4 | 567'355.35 | 555'568.86 |
| Immeuble | 8.5 | 2'615'876.85 | 2'656'568.85 |
| Véhicules | | 1.00 | 1.00 |
| Total des immobilisations corporelles | | 2'615'877.85 | 2'656'569.85 |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE | | 3'183'233.20 | 3'212'138.71 |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 3'381'630.15 | 3'416'223.53 |
| PASSIF | | | |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations | | 10'673.45 | 5'422.70 |
| Comptes courants internes | | 1'553.98 | 0.00 |
| Dettes à court terme portant intérêt | | 40'692.00 | 42'645.90 |
| Passifs de régularisation | | 24'200.00 | 17'943.00 |
| Total des capitaux étrangers à court terme | | 77'119.43 | 66'011.60 |
| Dettes à long terme portant intérêt | | 2'575'184.85 | 2'613'922.95 |
| Total des capitaux étrangers à long terme | | 2'575'184.85 | 2'613'922.95 |
| TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS | | 2'652'304.28 | 2'679'934.55 |
| CAPITAL DES FONDS | 8.9 | 592.00 | 11'064.35 |
| Capital lié | 8.10 | 15'388.98 | 14'198.98 |
| Capital libre | 8.11 | 711'025.65 | 716'230.29 |
| Résultat de l'exercice | | 2'319.24 | -5'204.64 |
| TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION | | 728'733.87 | 725'224.63 |
| TOTAL DU PASSIF | | 3'381'630.15 | 3'416'223.53 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.20 <u>Compte de résultat FONDATION 2021</u> | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| | CHF | CHF |
| PRODUITS | | |
| Locations places de parc et véhicules | 10'177.50 | 10'197.50 |
| Total des produits d'exploitation | 10'177.50 | 10'197.50 |
| CHARGES | | |
| Entretien et réparation | -1'170.00 | -998.00 |
| Frais utilisation installations | -5.00 | -12.25 |
| Animation et formation | -7'327.65 | -2'282.70 |
| Frais de bureau et d'administration | -11'239.90 | -10'978.45 |
| Autres charges d'exploitation | -1'440.55 | -1'709.40 |
| Total des charges d'exploitation | -21'183.10 | -15'980.80 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -11'005.60 | -5'783.30 |
| Résultat sur titres | 12'064.85 | -1'189.45 |
| Moins-/plus-values non réalisées sur titres | 10'079.10 | 4'727.65 |
| Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres | -10'079.10 | -4'727.65 |
| Résultat sur titres | 12'064.85 | -1'189.45 |
| Résultat financier | -0.01 | 4.11 |
| <u>Résultat financier</u> | 12'064.84 | -1'185.34 |
| Produits | 224'035.22 | 221'636.55 |
| Charges (y compris amortissement) | -224'035.22 | -221'636.55 |
| <i>Résultat Immeuble Prairie 34</i> | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> |
| Produits | 23'280.00 | 23'800.00 |
| Charges | -23'280.00 | -23'800.00 |
| <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 | 1'059.24 | -6'968.64 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.20 <u>Compte de résultat FONDATION 2021</u> | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|------------------|
| | CHF | CHF |
| RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS | 1'059.24 | -6'968.64 |
| Don Loterie romande affecté au capital des fonds | 0.00 | 200'000.00 |
| Prélèvements sur les fonds du capital des fonds | 10'472.35 | 56'762.06 |
| Utilisation des fonds du capital des fonds | -10'472.35 | -246'289.71 |
| Attribution aux fonds du capital des fonds | 0.00 | -10'472.35 |
| <u>Variation des fonds du capital des fonds</u> | 0.00 | 0.00 |
| Dons libres non affectés | 1'400.00 | 1'960.00 |
| Dons affectés au capital lié | 1'050.00 | 2'000.00 |
| Prélèvements sur le capital lié | 0.00 | 18'900.00 |
| Utilisation des fonds du capital lié | 0.00 | -18'900.00 |
| Attribution aux fonds du capital lié | -1'190.00 | -2'196.00 |
| <u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u> | 1'260.00 | 1'764.00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 2'319.24 | -5'204.64 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.21 Bilan CMP au 31 décembre 2021 | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| | | CHF | CHF |
| ACTIF | | | |
| Caisses | | 6'823.80 | 11'629.80 |
| PostFinance | | 1'347'801.95 | 1'364'664.16 |
| Comptes courants internes | | 0.00 | 14'513.87 |
| Débiteur DGCS | | 222'637.80 | 388'698.20 |
| Débiteurs autres institutions | | 376'503.30 | 347'552.05 |
| Débiteurs formations données | | 340.00 | 0.00 |
| Autres créances à court terme | | 367'371.49 | 38'003.10 |
| Excédent de charges de l'exercice CMP 2020 à recevoir du DGCS - Hébergement | | 5'669.21 | 108'221.21 |
| Stocks | | 10'469.45 | 9'445.56 |
| Actifs de régularisation - divers | | 29'372.90 | 48'196.71 |
| Actifs de régularisation - don OAK pour FileMaker | | 0.00 | 113'339.55 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | | 2'366'989.90 | 2'444'264.21 |
| Travaux Morges | | 111'889.60 | 31'955.70 |
| Agencement immobilier | | 860'989.53 | 881'927.30 |
| Mobilier et agencement | | 59'785.25 | 65'571.95 |
| Matériel informatique | | 34'216.85 | 34'388.25 |
| Véhicule | | 1.00 | 1.00 |
| Total des immobilisations corporelles | | 1'066'882.23 | 1'013'844.20 |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE | | 3'433'872.13 | 3'458'108.41 |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 3'433'872.13 | 3'458'108.41 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.21 Bilan CMP au 31 décembre 2021 | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | | CHF | CHF |
| PASSIF | | | |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations | | 146'675.70 | 191'522.05 |
| Comptes courants internes | | 3'015.36 | 0.00 |
| Dettes à court terme portant intérêt | | 349'750.17 | 267'437.70 |
| Autres dettes à court terme | | 26'888.80 | 116'606.90 |
| Avance DGCS pour agencement/mobilier Morges | | 110'000.00 | 110'000.00 |
| Excédent de produits de l'exercice 2020 à restituer au DGCS - Guidance | | 5'230.25 | 5'230.25 |
| Excédent de produits de l'exercice 2019 à restituer au DGCS - Hébergement | | 0.00 | 242'502.80 |
| Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS - Ambulatoire-itinérance | | 127'602.70 | 61'886.85 |
| Excédent de produits de l'exercice à restituer au DGCS - CPAle | | 302'226.15 | 25'549.57 |
| Passifs de régularisation | | 56'415.55 | 32'018.35 |
| Total des capitaux étrangers à court terme | | 1'127'804.68 | 1'052'754.47 |
| Dettes à long terme portant intérêt | | 1'497'239.36 | 1'600'489.60 |
| Total des capitaux étrangers à long terme | | 1'497'239.36 | 1'600'489.60 |
| TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS | | 2'625'044.04 | 2'653'244.07 |
| Fonds affectés par des tiers | 8.9 | 2'538.70 | 8'989.50 |
| Fonds d'égalisation des résultats DGEJ | 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 | 244'080.24 | 218'530.67 |
| Fonds d'égalisation des résultats DGCS - Guidance | 8.9 | 127'400.23 | 133'217.55 |
| TOTAL DU CAPITAL DES FONDS | | 479'484.32 | 466'202.87 |
| Capital lié | 8.10 | 60'652.28 | 83'550.43 |
| Capital libre | 8.11 | 268'691.49 | 255'111.04 |
| TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION | | 329'343.77 | 338'661.47 |
| TOTAL DU PASSIF | | 3'433'872.13 | 3'458'108.41 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.22 <u>Compte de résultat CMP 2021</u> | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| | CHF | CHF |
| PRODUITS | | |
| Contributions aux séjours | 3'357'753.00 | 3'711'736.00 |
| Subvention Ambulatoires DGCS - "victimes" | 1'249'680.00 | 1'121'300.00 |
| Subvention CPAle | 1'341'702.00 | 1'018'761.00 |
| Subvention Guidance | 172'517.32 | 166'700.00 |
| Subvention DGCS frais uniques Morges | 0.00 | 110'000.00 |
| Facturation prestations directes Guidance | 147'110.30 | 140'151.70 |
| Autres produits et revenus - DGCS - "victimes" | 62'286.01 | 62'775.00 |
| Autres produits et revenus - DGCS - CPAle et Guidance | 5'091.00 | 12'475.00 |
| Total des produits d'exploitation | 6'336'139.63 | 6'343'898.70 |
| CHARGES | | |
| Salaires | -3'869'483.60 | -3'947'731.55 |
| Charges sociales | -966'009.20 | -970'524.70 |
| Autres frais de personnel | -147'850.20 | -113'659.10 |
| Honoraires de tiers (sans charges sociales) | -226'168.60 | -268'278.45 |
| <u>Charges de personnel</u> | <u>-5'209'511.60</u> | <u>-5'300'193.80</u> |
| Besoins médicaux | -1'021.30 | -1'634.75 |
| Alimentation et sous-traitance | -210'485.61 | -215'822.99 |
| Entretien | -20'678.10 | -26'758.25 |
| Entretien et réparation | -83'542.65 | -78'373.99 |
| Frais utilisation installations | -377'033.69 | -342'111.68 |
| Frais utilisation installations - amortissements | -43'774.97 | -62'785.65 |
| Eau et énergie | -70'941.05 | -72'043.40 |
| Animation et formation | -18'323.80 | -13'360.70 |
| Frais de bureau et d'administration | -75'920.82 | -70'214.03 |
| Autres charges d'exploitation | -88'688.63 | -66'115.50 |
| Charges exceptionnelles | -3'088.00 | -5'909.25 |
| Charges exceptionnelles Morges | 0.00 | -110'000.00 |
| <u>Total des autres charges d'exploitation</u> | <u>-993'498.62</u> | <u>-1'065'130.19</u> |
| Total des charges d'exploitation | -6'203'010.22 | -6'365'323.99 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 133'129.41 | -21'425.29 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.22 <u>Compte de résultat CMP 2021</u> | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| | CHF | CHF |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 133'129.41 | -21'425.29 |
| Produits exceptionnels | 3'364.65 | 5'870.75 |
| RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS | 136'494.06 | -15'554.54 |
| Dons FMP mis à disposition du CMP | 0.00 | 56'762.06 |
| Utilisation des dons et fonds spécifiques FMP | 0.00 | -56'762.06 |
| <u>Variation des fonds du capital des fonds</u> | 0.00 | 0.00 |
| Dons affectés au capital lié | 6'180.00 | 96'519.85 |
| Utilisation dons spécifiques reçus sur l'exercice | -5'882.85 | -69'323.75 |
| Prélèvements sur les fonds spécifiques | 26'195.30 | 4'589.65 |
| Dons affectés au capital libre | 21'180.45 | 49'516.06 |
| Dons affectés au capital des fonds | 81'000.00 | 60'000.00 |
| Utilisation dons affectés reçus sur l'exercice | -79'861.30 | -52'410.50 |
| Prélèvement sur le capital de fonds | 7'589.50 | -49'547.40 |
| Utilisation dons affectés prélevés sur capital des fonds | -7'589.50 | 49'547.40 |
| Utilisation dons spécifiques prélevés sur capital lié | -26'195.30 | -4'589.65 |
| Utilisation des fonds du capital libre | -7'600.00 | -19'070.00 |
| Attribution aux fonds du capital lié | -4'435.85 | -34'785.60 |
| Attribution aux fonds du capital libre | -13'580.45 | -30'446.06 |
| <u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u> | -3'000.00 | 0.00 |
| EXCEDENT DE CHARGES/PRODUITS DE L'EXERCICE | 133'494.06 | -15'554.54 |
| Excédents de l'exercice à recevoir/restituer au DGCS : | | |
| - Hébergement (excédent charges) | 296'334.79 | 108'221.21 |
| - Ambulatoire - Itinérance (excédent produits) | -127'602.70 | -61'886.85 |
| - CPAle (excédent produits) | -302'226.15 | -25'549.57 |
| - Guidance (excédent produits) | 0.00 | -5'230.25 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 0.00 | 0.00 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.23 Bilan CVE au 31 décembre 2021 | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| | | CHF | CHF |
| ACTIF | | | |
| Caisse | | 896.55 | 1'957.35 |
| PostFinance | | 97'423.97 | 246'260.90 |
| Comptes courants internes | | 4'569.34 | 0.00 |
| Débiteurs parents | | 17'419.35 | 15'132.35 |
| Provision pour perte sur créances | | -122.00 | -4'906.70 |
| Débiteurs IP | | 16'861.80 | 12'699.90 |
| Autres créances à court terme | | 10.00 | 0.00 |
| FAJE décompte annuel en faveur du CVE | | 31'562.00 | 16'647.00 |
| Résultat Ville de Lausanne 2019, solde à recevoir | | 0.00 | 3'977.00 |
| Stocks | | 6'485.15 | 6'703.25 |
| Actifs de régularisation | | 64'575.20 | 33'350.20 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | | 239'681.36 | 331'821.25 |
| Mobilier et agencement | | 5'680.00 | 10'838.65 |
| Total des immobilisations corporelles | | 5'680.00 | 10'838.65 |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE | | 5'680.00 | 10'838.65 |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 245'361.36 | 342'659.90 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

| 8.23 Bilan CVE au 31 décembre 2021 | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| | | CHF | CHF |
| PASSIF | | | |
| Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations | | 6'936.30 | 20'594.70 |
| Comptes courants internes | | 0.00 | 17'793.19 |
| Autres dettes à court terme | | 41'010.05 | 47'397.50 |
| Excédent de produits de l'exercice Convention DGEJ - budget CVE | | 16'404.84 | 24'842.00 |
| Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne | | 32'173.81 | 108'985.90 |
| Passifs de régularisation | | 20'342.25 | 14'346.75 |
| Total des capitaux étrangers à court terme | | 116'867.25 | 233'960.04 |
| TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS | | 116'867.25 | 233'960.04 |
| Fonds de péréquation Ville de Lausanne | 8.9 | 113'947.11 | 95'423.06 |
| TOTAL DU CAPITAL DES FONDS | | 113'947.11 | 95'423.06 |
| Capital libre | 8.11 | 14'547.00 | 13'276.80 |
| TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION | | 14'547.00 | 13'276.80 |
| TOTAL DU PASSIF | | 245'361.36 | 342'659.90 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

8.24 Compte de résultat CVE 2021

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| | CHF | CHF |
| PRODUITS | | |
| Contributions des parents | 846'896.65 | 703'873.89 |
| Subvention DGEJ | 732'000.00 | 732'000.00 |
| Subvention Ville de Lausanne | 2'047'500.00 | 2'138'700.00 |
| Subventions FAJE | 777'389.00 | 862'489.00 |
| FAJE décompte annuel en faveur du CVE | 31'562.00 | 16'647.00 |
| Contributions pour la formation | 3'130.00 | 11'025.00 |
| Autres produits | 730.00 | 440.00 |
| Total des produits d'exploitation | 4'439'207.65 | 4'465'174.89 |
| CHARGES | | |
| Salaires | -2'994'534.75 | -2'971'490.75 |
| Charges sociales | -661'615.45 | -660'001.50 |
| Autres frais de personnel | -40'260.95 | -38'127.15 |
| Honoraires de tiers | -81'197.80 | -63'068.50 |
| Utilisation subvention CCCT FAJE (hors base affectée charges patronales) | -5'000.00 | -2'696.20 |
| <u>Charges de personnel (places Ville de Lausanne)</u> | <u>-3'782'608.95</u> | <u>-3'735'384.10</u> |
| Besoins médicaux | -7'163.20 | -6'129.65 |
| Alimentation et sous-traitance | -243'165.30 | -200'369.80 |
| Entretien | -2'735.35 | -2'767.05 |
| Entretien et réparation | -19'833.25 | -55'391.40 |
| Frais d'utilisation des installations | -215'168.03 | -215'170.33 |
| Frais d'utilisation des installations - amortissements | -5'158.65 | -3'841.65 |
| Eau et énergie | -42'162.05 | -38'576.90 |
| Animation et formation | -10'451.45 | -7'812.95 |
| Frais de bureau et d'administration | -31'649.00 | -33'359.35 |
| Autres charges d'exploitation | -58'514.09 | -36'201.30 |
| <u>Total des autres charges d'exploitation</u> | <u>-636'000.37</u> | <u>-599'620.38</u> |
| Total des charges d'exploitation | -4'418'609.32 | -4'335'004.48 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION - places Ville de Lausanne | 20'598.33 | 130'170.41 |
| Produits financiers | 45.62 | 54.73 |
| Produits exceptionnels | 27'934.70 | 3'602.76 |
| RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS - résultat Ville de LS | 48'578.65 | 133'827.90 |

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

8.24 Compte de résultat CVE 2021

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|------------------|-------------------|
| | CHF | CHF |
| RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS - résultat Ville de LS | 48'578.65 | 133'827.90 |
| Dons affectés au capital libre | 0.00 | 11'638.55 |
| Prélèvements sur les fonds du capital libre | 3'197.10 | 3'246.35 |
| Utilisation des fonds du capital libre | -1'197.10 | -12'884.90 |
| Attribution aux fonds du capital libre | -2'000.00 | -2'000.00 |
| Variation des fonds du capital lié et du capital libre | 0.00 | 0.00 |
| EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE | 48'578.65 | 133'827.90 |
| Excédent de produits de l'exercice Convention DGEJ - CMP via CVE | -16'404.84 | -24'842.00 |
| Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne | -32'173.81 | -108'985.90 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 0.00 | 0.00 |

Lausanne, le 5 mai 2022

Fondation Malley-Prairie

