



Service des Affaires bourgeoisiales

Comptes 2016

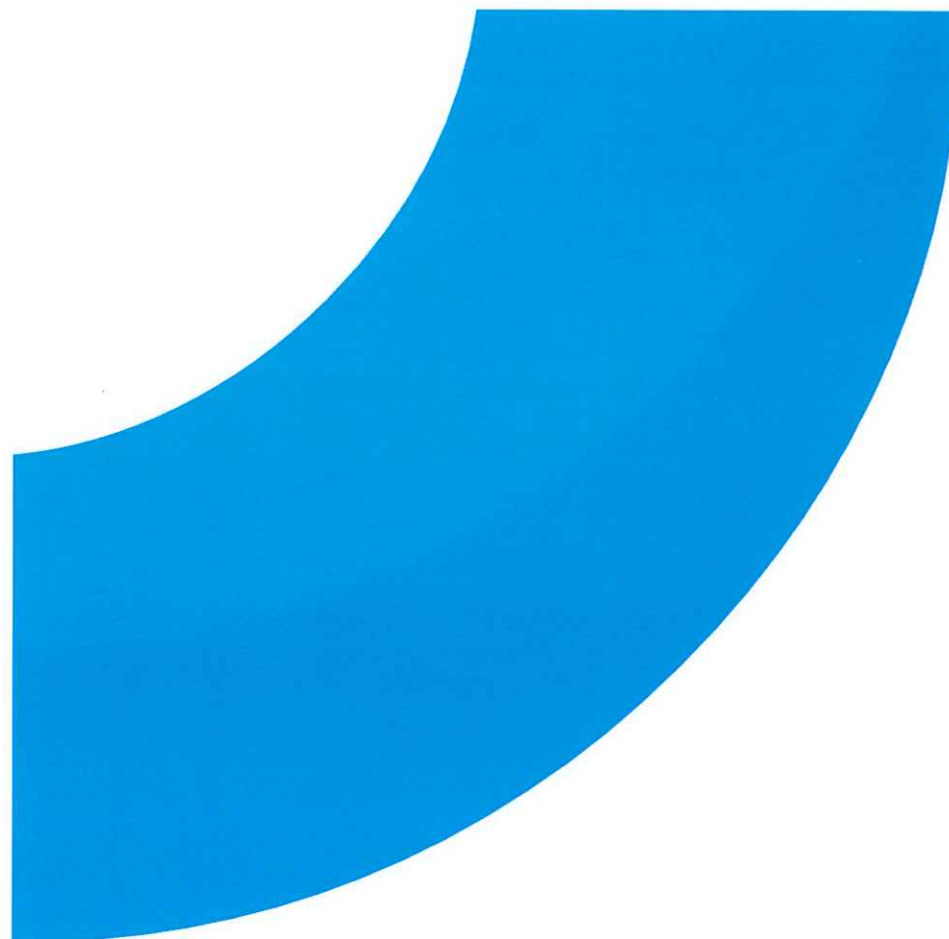


TABLE DES MATIERES

Commissions bourgeoises – Législature 2016-2021

Message du Conseil communal du 25 avril 2017 à
l'Assemblée bourgeoise du 31 mai 2017 relatif
aux comptes des Institutions bourgeoises de
l'exercice 2016

: feuilles jaunes

Comptes par institution

: p. 1 à 54

Fondation de l'Hôpital des Bourgeois

Administration générale

Les Bonnesfontaines – Résidence bourgeoise

: p. 1

: p. 15

Fondation des Fonds Pies

: p. 23

Régie des Copropriétés bourgeoises

: p. 31

Fondation de l'Orphelinat bourgeois

: p. 41

Caisse des Scholarques

: p. 51

Fondation Moosbrugger

: p. 53

COMMISSIONS BOURGEOISIALES

Législature 2016 - 2021

CONSEIL BOURGEOISIAL

Mme **de WECK** Antoinette, Présidente
MM. **ARONNA** Jorge
BAERISWYL Franz
EGGER Claudéric
MOUSSA Elias
REY Benoît
SUDAN Dimitri

CONSEIL DES BONNESFONTAINES

Mme **de WECK** Antoinette, Présidente
MM. **BETTIN** Jean-Luc
REY-BAERISWYL Marie-Claire
SCHOENENWEID André
STUDER Michel

CHAMBRE DES SCHOLARQUES

Mmes **de WECK** Antoinette, Présidente
MUELLER-SCHORDERET Martine, Vice-Présidente
MM. **DESSONNAZ** Jean-Daniel
DORAND Jean-Pierre
GISLER Jean-Robert (Assermentation le 16 février 2017)
KESSLER Niklaus
STUCKY François

CONSEIL DE FONDATION DE LA FONDATION MOOSBRUGGER

Mme **de WECK** Antoinette, Présidente
MM. **ARONNA** Jorge
BAERISWYL Franz
EGGER Claudéric
MOUSSA Elias
REY Benoît
SUDAN Dimitri

CONSEIL DE FONDATION DE LA FONDATION DE FRIBOURG POUR LA JEUNESSE (FFJ)

Délégués :

Mmes **de WECK** Antoinette, Présidente
ACKERMANN Béatrice
MM. **FASEL** Blaise
RICHARD Claude

COMMISSION DE BATISSE – LOGEMENTS POUR SENIORS

Mme **de WECK** Antoinette, Présidente
MM. **ARONNA** Giorgio
BAERISWYL Franz
REY Benoît
SCHOENENWEID André

COMMISSION VERIFICATRICE DES COMPTES

MM. **ZWICK** Pierre, Président
BOURRIER Hervé
LATELTIN Eric
SACERDOTI Alexandre

Comptes par Institution

Fondation de l'Hôpital des Bourgeois

➤ *Administration générale*

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
3'313'409.80	3'121'770.00	PRODUITS		3'089'487.15	-32'282
3'505'352.06	3'491'510.00	CHARGES	3'340'326.72		-151'183
		<i>0. FORETS</i>			
		000. FORETS EXPLOITATION			
627'992.55	527'700.00	Produits		506'651.95	-21'048
795'691.30	725'810.00	Charges	758'923.60		33'114
335'977.90	326'210.00	100 Ventes de bois		249'094.95	-77'115
7'186.65	6'950.00	125 Loyers - Fermages		7'112.65	163
151'176.35	121'670.00	150 Produits subsides - indemnités		149'487.05	27'817
122'308.75	72'870.00	195 Travaux pour tiers		96'651.00	23'781
11'342.90	0.00	198 Recettes diverses		4'306.30	4'306
374'053.70	385'190.00	201 Salaires	393'194.40		8'004
90'380.60	94'780.00	210 Charges sociales	91'024.35		-3'756
21'269.55	20'910.00	211 Intérêts Caisse de pension 2016-2051	21'002.30		92
5'506.20	6'010.00	212 Amortissement Caisse de pension 2016-2051	6'045.20		35
2'279.20	2'070.00	217 Formation professionnelle	3'106.75		1'037
758.60	1'080.00	220 Déplacements	934.80		-145
130'821.50	61'370.00	221 Prestations de tiers	89'106.20		27'736
21'442.80	0.00	222 Travaux particuliers	11'893.60		11'894
14'958.45	14'960.00	226 Loyers	14'958.45		-2
246.80	320.00	230 Assurances	239.55		-80
2'789.55	2'770.00	231 Impôts	2'807.20		37
19'301.65	15'230.00	240 Matériel	15'370.85		141
22'101.20	22'630.00	241 Carburants - Huile	17'653.35		-4'977
6'760.05	8'820.00	242 Entretien chemins	7'659.45		-1'161
5'934.65	6'790.00	243 Véhicules - Roulottes	7'082.00		292
3'629.10	3'590.00	244 Entretien machines	3'680.55		91
0.00	0.00	245 Cabanes - Dépôts	0.00		-
45'625.55	56'830.00	253 Amortissements	47'521.85		-9'308
6'891.60	4'980.00	294 Escomptes	4'673.05		-307
910.55	1'300.00	296 Fonds du bois	1'824.95		525
20'030.00	16'180.00	298 Dépenses diverses	19'144.75		2'965

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		1. DOMAINE			
		110. Schmitten			
64'367.00	64'360.00	Produits		64'367.00	7
3'010.90	20'900.00	Charges	21'233.80		334
51'225.00	51'220.00	125 Loyers - Fermages		51'225.00	5
0.00	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
13'142.00	13'140.00	198 Recettes diverses		13'142.00	2
2'902.90	2'900.00	230 Assurances	2'902.90		3
0.00	18'000.00	252 Réparations	18'330.90		331
108.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00		-

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		2. MONTAGNES			
149'105.80	120'940.00	Produits		114'415.40	-6'525
60'114.60	66'350.00	Charges	59'061.00		-7'288
		200. Montagnes / Exploitation			
40'090.20	14'400.00	Produits		10'215.40	-4'185
7'729.90	11'970.00	Charges	11'702.80		-267
40'090.20	14'400.00	100 Ventes de bois		10'215.40	-4'185
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
7'659.90	11'900.00	221 Prestations de tiers	11'632.80		-267
70.00	70.00	298 Dépenses diverses	70.00		-
		211. Montagnes / Chnewis			
20'119.40	22'500.00	Produits		19'591.00	-2'909
14'974.40	12'800.00	Charges	14'080.60		1'281
17'850.10	21'500.00	125 Loyers - Fermages		18'750.00	-2'750
1'170.30	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
1'099.00	1'000.00	198 Recettes diverses		841.00	-159
2'812.40	4'000.00	205 Entretien chalets (part salariale)	1'664.00		-2'336
559.55	560.00	230 Assurances	559.55		-
233.70	240.00	231 Impôts	233.70		-6
6'009.30	3'000.00	252 Réparations	6'498.05		3'498
5'359.45	5'000.00	298 Dépenses diverses	5'125.30		125

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		212. Montagnes / Gantrisch			
45'816.20	40'970.00	Produits		41'379.00	409
25'200.20	28'120.00	Charges	22'318.10		-5'802
40'179.00	40'970.00	125 Loyers - Fermages		41'379.00	409
5'353.65	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
283.55	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
4'104.15	4'100.00	230 Assurances	4'104.15		4
1'317.95	1'320.00	231 Impôts	1'317.95		-2
16'632.70	20'000.00	252 Réparations	13'511.30		-6'489
3'145.40	2'700.00	298 Dépenses diverses	3'384.70		685
		213. Montagnes / Spitalvorsatz			
37'590.00	37'580.00	Produits		37'740.00	160
5'965.40	8'250.00	Charges	5'251.00		-2'999
37'580.00	37'580.00	125 Loyers - Fermages		37'580.00	-
0.00	0.00	194 Frais facturés aux locataires		150.00	150
10.00	0.00	198 Recettes diverses		10.00	10
1'147.10	1'150.00	230 Assurances	1'147.10		-3
2'100.00	2'100.00	231 Impôts	2'100.00		-
136.10	3'000.00	252 Réparations	1'338.60		-1'661
2'582.20	2'000.00	298 Dépenses diverses	665.30		-1'335

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		214. Montagnes / Grossrieder-Kneuwiss			
5'490.00	5'490.00	Produits		5'490.00	-
6'244.70	5'210.00	Charges	5'708.50		499
5'490.00	5'490.00	125 Loyers - Fermages		5'490.00	-
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
513.25	520.00	230 Assurances	513.25		-7
89.60	90.00	231 Impôts	89.60		-
0.00	3'000.00	252 Réparations	3'557.80		558
5'641.85	1'600.00	298 Dépenses diverses	1'547.85		-52
		3. TERRAINS			
29'624.70	29'540.00	Produits		29'536.60	-3
0.00	0.00	Charges	0.00		-
29'624.70	29'540.00	125 Loyers - Fermages		29'536.60	-3
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
0.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00		-

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		5. VIGNOBLES			
467'590.85	546'760.00	Produits		677'119.80	130'360
369'264.10	421'270.00	Charges	477'550.43		56'281
		515. Riex - Dézaley			
314'112.05	388'200.00	Produits		488'414.20	100'214
279'598.55	321'970.00	Charges	372'583.73		50'614
237'851.00	295'860.00	102 Ventes de moûts		385'468.00	89'608
67'004.50	78'210.00	125 Loyers - Fermages		78'415.95	206
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement		15'000.00	15'000
0.00	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
0.00	0.00	194 Frais facturés aux locataires		40.00	40
8'988.30	9'130.00	197 Récupération chauffage		7'839.00	-1'291
268.25	5'000.00	198 Recettes diverses		1'651.25	-3'349
19'663.15	23'000.00	210 Charges sociales	25'771.05		2'771
11'484.45	5'000.00	216 Honoraires divers	9'745.90		4'746
16'824.25	16'740.00	230 Assurances	16'094.50		-646
7'330.70	7'700.00	231 Impôts	7'318.40		-382
13'571.50	30'450.00	240 Matériel	31'101.00		651
7'507.05	7'000.00	252 Réparations	41'587.28		34'587
0.00	0.00	253 Amortissements	0.00		-
168'139.50	190'000.00	270 Cultures - Vendanges	201'370.85		11'371
0.00	0.00	273 Murs - Ouvrages	215.30		215
3'103.35	3'100.00	280 Entretien	2'303.65		-796
6'600.00	8'500.00	289 Fonds de rénovation - attribution	8'500.00		-
7'729.95	8'000.00	291 Electricité - Eau	6'079.55		-1'920
7'761.30	8'000.00	293 Gaz - Mazout	9'368.20		1'368
9'883.35	14'480.00	298 Dépenses diverses	13'128.05		-1'352

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		516. Béranges			
153'478.80	158'560.00	Produits		188'705.60	30'146
89'665.55	99'300.00	Charges	104'966.70		5'667
40'561.50	49'540.00	102 Ventes de moûts		79'079.80	29'540
99'108.00	99'120.00	125 Loyers - Fermages		99'132.00	12
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement		0.00	-
0.00	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
13'809.30	9'900.00	197 Récupération chauffage		10'493.80	594
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
3'835.95	5'000.00	210 Charges sociales	6'029.85		1'030
5'362.10	5'500.00	216 Honoraires divers	5'362.35		-138
4'757.60	5'600.00	230 Assurances	5'027.85		-572
4'543.55	4'680.00	231 Impôts	4'463.65		-216
0.00	11'220.00	240 Matériel	8'113.30		-3'107
4'377.10	3'000.00	252 Réparations	3'847.50		848
36'235.80	40'000.00	270 Cultures - Vendanges	49'179.80		9'180
0.00	0.00	273 Murs - Ouvrages	0.00		-
4'800.00	5'000.00	289 Fonds de rénovation - attribution	5'000.00		-
2'239.45	2'300.00	291 Electricité - Eau	1'706.90		-593
13'809.30	13'000.00	293 Gaz - Mazout	13'809.30		809
9'704.70	4'000.00	298 Dépenses diverses	2'426.20		-1'574

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		6. CAVE			
639'379.60	683'960.00	Produits		599'946.35	-84'014
662'721.26	675'520.00	Charges	620'513.76		-55'007
637'824.95	682'060.00	103 Ventes de vin		598'299.40	-83'761
524.65	200.00	104 Ventes de spiritueux		0.00	-200
316.95	500.00	196 Livraisons à domicile		311.40	-189
713.05	1'200.00	198 Recettes diverses		1'335.55	136
31'908.00	33'000.00	200 Traitements	32'603.20		-397
6'062.50	6'300.00	210 Charges sociales	6'031.60		-268
315'949.20	345'000.00	215 Achats	290'287.10		-54'713
0.00	0.00	252 Réparations	0.00		-
111'473.71	100'000.00	263 Mises en verres	99'736.04		-264
10'440.30	8'400.00	272 Transports - Encavages	7'505.55		-894
119'694.25	118'000.00	275 Vinification	112'300.10		-5'700
27'105.85	32'000.00	276 Publicité	27'119.40		-4'881
38.46	500.00	294 Escomptes	98.37		-402
37'743.25	30'000.00	297 Commissions de ventes	41'852.20		11'852
2'305.74	2'320.00	298 Dépenses diverses	2'980.20		660

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		7. BATIMENTS LOCATIFS			
1'112'627.45	1'113'470.00	Produits		1'058'745.00	-54'725
1'098'554.70	1'120'400.00	Charges	1'054'389.00		-66'011
		714. Centre forestier de La Corbaz			
19'962.20	19'500.00	Produits		19'500.00	-
10'924.90	13'890.00	Charges	12'249.65		-1'641
19'500.00	19'500.00	125 Loyers - Fermages		19'500.00	-
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement		0.00	-
462.20	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
684.30	690.00	230 Assurances	749.85		60
595.30	1'000.00	252 Réparations	203.30		-797
1'700.00	1'700.00	289 Fonds de rénovation - attribution	1'700.00		-
7'945.30	10'500.00	298 Dépenses diverses	9'596.50		-904

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		717. Samaritaine 38			
67'337.65	66'970.00	Produits		66'925.60	-44
20'516.80	19'010.00	Charges	14'620.25		-4'389
62'976.00	62'970.00	125 Loyers - Fermages		62'976.00	6
0.00	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
4'361.65	4'000.00	197 Récupération chauffage		3'949.60	-50
0.00	0.00	198 Recette diverses		0.00	-
931.65	930.00	230 Assurances	931.65		2
259.80	260.00	231 Impôts	259.80		-
7'526.45	6'000.00	252 Réparations	1'101.85		-4'898
2'527.25	2'570.00	280 Entretien	2'527.25		-43
3'400.00	3'400.00	289 Fonds de rénovation - attribution	3'400.00		-
5'871.65	5'850.00	298 Dépenses diverses	6'399.70		550
		718. Résidence bourgeoisiale			
1'025'327.60	1'027'000.00	Produits		972'319.40	-54'681
1'067'113.00	1'087'500.00	Charges	1'027'519.10		-59'981
902'891.65	902'000.00	160 Remboursement frais financiers CODEMS		849'397.70	-52'602
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement		0.00	-
4'600.00	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
111'210.70	125'000.00	197 Récupération chauffage		118'638.25	-6'362
6'625.25	0.00	198 Recettes diverses		4'283.45	4'283
2'562.30	10'000.00	252 Réparations	5'773.95		-4'226
602'000.00	602'000.00	253 Amortissements	602'000.00		-
300'891.65	300'000.00	260 Intérêts passifs	247'408.20		-52'592
2'448.35	2'500.00	280 Entretien	2'448.35		-52
48'000.00	48'000.00	289 Fonds de rénovation - attribution	48'000.00		-
16'093.45	17'000.00	291 Electricité - Eau	17'929.65		930
95'117.25	108'000.00	293 Gaz - Mazout	100'708.60		-7'291
0.00	0.00	298 Dépenses diverses	3'250.35		3'250

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	A. ADMINISTRATION GENERALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
		9. DIVERS			
539.45	40.00	Produits		1'040.00	1'000
330'118.30	337'560.00	Charges	332'887.88		-4'672
539.45	40.00	190 Produits titres		1'040.00	1'000
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
316'171.60	324'500.00	282 Frais généraux administratifs	318'904.98		-5'595
13'892.70	12'960.00	295 Rentier passif	13'901.70		942
54.00	100.00	298 Dépenses diverses	81.20		-19
		17. PERTES ET PROFITS			
222'182.40	35'000.00	Produits		37'665.05	2'665
185'876.90	123'700.00	Charges	15'767.25		-107'933
136'873.80	0.00	350 Produits subsides - indemnités		0.00	-
-4'615.70	25'000.00	391 Produits nets Résidence bourgeoisiale - legs L. Biemann		-257.61	-25'258
20'743.80	0.00	392 Fonds réserve Résidence bourgeoisiale - legs L. Biemann - prélèvement		12'424.86	12'425
29'000.00	0.00	394 Fonds de rénovation - prélèvement		0.00	-
175.00	0.00	396 Provision - prélèvement		0.00	-
40'005.50	10'000.00	398 Produits extraordinaires		25'497.80	15'498
175.00	0.00	440 Pertes sur débiteurs	0.00		-
1'200.00	1'200.00	450 Subsides - indemnités	1'200.00		-
16'128.10	18'000.00	491 Dépenses Résidence bourgeoisiale - legs L. Biemann	12'167.25		-5'833
0.00	7'000.00	492 Fonds réserve Résidence bourgeoisiale - legs L. Biemann - attribution	0.00		-7'000
0.00	0.00	493 Réserve - attribution	0.00		-
21'242.00	0.00	494 Fonds de rénovation - attribution	0.00		-
144'631.80	0.00	495 Fonds d'amortissement - attribution	0.00		-
2'500.00	97'500.00	498 Charges extraordinaires	2'400.00		-95'100

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

RECAPITULATION

A. ADMINISTRATION GENERALE

COMPTES 2015		BUDGET 2016		COMPTES 2016	
CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		
3'505'352.06	3'505'352.06	3'491'510.00	3'491'510.00	T O T A U X	3'340'326.72
795'691.30	627'992.55	725'810.00	527'700.00	0. FORETS	758'923.60
3'010.90	64'367.00	20'900.00	64'360.00	1. DOMAINE	21'233.80
60'114.60	149'105.80	66'350.00	120'940.00	2. MONTAGNES	59'061.00
0.00	29'624.70	0.00	29'540.00	3. TERRAINS	0.00
369'264.10	467'590.85	421'270.00	546'760.00	5. VIGNOBLES	477'550.43
662'721.26	639'379.60	675'520.00	683'960.00	6. CAVE	620'513.76
1'098'554.70	1'112'627.45	1'120'400.00	1'113'470.00	7. BATIMENTS LOCATIFS	1'054'389.00
330'118.30	539.45	337'560.00	40.00	9. DIVERS	332'887.88
185'876.90	222'182.40	123'700.00	35'000.00	17. PERTES ET PROFITS	15'767.25
	191'942.26		369'740.00	PERTE DE L'EXERCICE	250'839.57

A. ADMINISTRATION GENERALE

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
31'260'288.69	31'260'288.69	30'881'594.18	30'881'594.18	T O T A U X	30'973'437.13
2'334'928.59		2'732'721.08		ACTIFS CIRCULANTS	3'482'653.09
733'052.64		1'205'295.73		Liquidités	1'862'739.84
0.00		0.00		Caisse	2'087.65
693'755.39		1'170'575.53		CCP	1'821'046.14
39'297.25		34'720.20		Banque	39'606.05
1'023'835.80		973'128.95		Créances	952'319.35
143'095.35		116'358.60		Créances résultant de ventes et de prestations envers des tiers	151'634.30
-53'185.05		-53'010.05		Provision pour pertes sur débiteurs	-53'010.05
933'737.35		909'592.25		Créances envers la CODEMS	853'681.10
188.15		188.15		Autres créances	14.00
525'833.05		509'853.60		Stocks	643'269.05
15'576.35		10'696.05		Inventaire matériel	13'475.00
510'256.70		499'157.55		Inventaire cave	629'794.05
52'207.10		44'442.80		Comptes de régulation	24'324.85
52'207.10		44'442.80		Actifs transitoires	24'324.85
28'925'360.10		28'148'873.10		ACTIFS IMMOBILISES	27'490'784.04
1'980'410.30		1'843'988.55		Immobilisations financières	1'715'183.09
3.00		3.00		Titres	3.00
591'000.00		482'500.00		Prêt Résidence bourgeoisiale	374'000.00
10'000.00		10'000.00		Fonds Gabriel E. Thurler	10'000.00
734'179.75		713'435.95		Legs L. Biemann (Résidence bourgeoisiale)	701'011.09
645'227.55		638'049.60		Capitalisation caisse de pension	630'169.00
26'944'949.80		26'304'884.55		Immobilisations corporelles	25'775'600.95
1.00		1.00		Mobilier	1.00
449'003.00		447'725.00		Véhicules	426'441.95
1.00		1.00		Machines	1.00
286'516.50		332'967.60		Forêts	332'967.60
900'253.85		900'253.85		Domaines	900'253.85
1'999'013.80		2'049'155.60		Montagnes	2'049'155.60
1.00		1.00		Terrains	1.00
722'462.85		722'462.85		Vignes	722'462.85
22'183'938.90		21'581'938.90		Bâtiments locatifs	20'985'584.75
				(y.c. Home)	
403'757.90		270'377.75		Investissements	358'731.35

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

BILAN

A. ADMINISTRATION GENERALE

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
28'011'235.69		27'824'483.44	FONDS ETRANGERS	28'167'165.96	
6'579'084.39		6'965'511.89	<u>Fonds étrangers à court terme</u>	7'878'899.87	
90'402.50		112'814.95	Dettes résultant d'achats et de prestations envers des tiers	79'649.55	
0.00		0.00	Créancier CODEMS - Résidence bourgeoisiale	0.00	
6'486'526.89		6'847'458.49	Part au compte courant bancaire	7'788'837.72	
2'155.00		5'238.45	Passifs transitoires	10'412.60	
19'983'227.55		19'374'049.60	<u>Fonds étrangers à long terme</u>	18'764'169.00	
19'338'000.00		18'736'000.00	Emprunts bancaires	18'134'000.00	
645'227.55		638'049.60	Dette envers la caisse de pension	630'169.00	
1'448'923.75		1'484'921.95	<u>Provisions, fonds de réserves et de rénovation</u>	1'524'097.09	
29'144.00		21'386.00	Fonds de réserves Montagnes	21'386.00	
56'500.00		56'500.00	Fonds de réserves Murs et Vignes	56'500.00	
10'000.00		10'000.00	Fonds de réserves Fonds Gabriel E. Thurler	10'000.00	
734'179.75		713'435.95	Fonds de réserves Résidence bourgeoisiale	701'011.09	
			Legs L. Biemann		
486'000.00		534'000.00	Fonds de rénovation Résidence bourgeoisiale	582'000.00	
67'400.00		74'000.00	Fonds de rénovation Riex	67'500.00	
27'200.00		32'000.00	Fonds de rénovation Béranges	37'000.00	
21'000.00		24'400.00	Fonds de rénovation Samaritaine 38	27'800.00	
17'500.00		19'200.00	Fonds de rénovation La Corbaz	20'900.00	
3'249'053.00		3'057'110.74	FONDS PROPRES	2'806'271.17	
3'249'053.00		3'057'110.74	<u>Fonds propres</u>	2'806'271.17	
2'761'155.14		2'559'053.00	Capital	2'367'110.74	
690'000.00		690'000.00	Réserves libres	690'000.00	
-202'102.14		-191'942.26	Perte de l'exercice	-250'839.57	

Fondation de l'Hôpital des Bourgeois

➤ *Les Bonnesfontaines – Résidence bourgeoise*

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
9'529'209.40	9'850'303.95	PRODUITS		9'875'056.61	24'753
9'473'258.18	9'945'303.95	CHARGES	9'723'645.35		-221'659
0.00	0.00	Recettes CODEMS et Bourgeoisie		0.00	0
-38'141.08	0.00	Charges extraordinaires	134'871.93		0
17'810.14	-95'000.00	Bénéfice de l'exercice		16'539.33	111'539
5'288'197.61	5'601'603.95	61 Produits SPS		5'611'780.20	10'176
3'261'960.00	3'246'200.00	605 Taxes d'hébergement		3'269'560.00	23'360
3'261'960.00	3'246'200.00	T605 Taxes d'hébergement		3'269'560.00	23'360
292'843.75	284'500.00	62 Forfaits médicaux		299'666.70	15'167
236'490.00	239'000.00	T62 Médicaments et mat. médical		236'767.50	-2'233
40'991.60	41'000.00	624100 Forfait assistance pharmaceutique		41'039.70	40
15'362.15	4'500.00	625000 Recettes Pot commun / Frais admin. / Ristournes		21'859.50	17'360
49'114.55	48'000.00	65 Divers produits aux résidents		51'774.75	3'774
35'391.45	34'000.00	651000 Forfait télécommunication		34'859.40	859
13'723.10	14'000.00	T65 Autres recettes pensionnaires		16'915.35	2'915
2'086.54	2'000.00	66 Revenus des capitaux		1'659.51	-340
2'086.54	2'000.00	660000 Intérêts actifs - Commissions diverses		1'659.51	-340
252'018.60	258'000.00	T67 Cafétéria + automates à boissons		248'083.05	-9'917
245'837.30	250'000.00	670000 Recettes cafétéria		244'112.00	-5'888
6'181.30	8'000.00	680000-01 Recettes automates à boissons		3'971.05	-4'029

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
173'988.35	240'500.00	T68 Ventes au personnel et à des tiers		257'277.60	16'778
19'672.45	15'000.00	682000 Correction déductions APM-LAA		13'482.05	-1'518
98'238.35	173'000.00	6830/31/32 Ventes cuisine / Fara / Repas extra-scolaires		182'098.50	9'099
9'435.75	11'000.00	6890/1 Autres recettes		19'425.05	8'425
45'060.50	40'000.00	6895/6 Location surfaces / Bus / Parking / Lavage uniformes travail		42'272.00	2'272
1'581.30	1'500.00	697000 Recettes quêtes, dons et animation		0.00	-1'500
209'000.00	169'500.00	69 Contributions et subventions		135'254.80	-34'245
205'000.00	167'000.00	690000 Part. CODEMS		131'230.80	-35'769
4'000.00	2'500.00	690001 Intérêts CODEMS		4'024.00	1'524
5'288'197.61	5'601'603.95	31 Charges SPS	5'611'780.20		10'176
2'063'244.55	2'114'000.00	T33 Salaires	2'015'540.70		-98'459
559'114.15	550'000.00	T330 Salaires du personnel administratif	536'454.85		-13'545
1'493'564.80	1'560'000.00	T344 Salaires du personnel d'exploitation	1'474'238.85		-85'761
7'581.60	2'000.00	383000 Ponts AVS personnel d'exploitation	0.00		-2'000
2'984.00	2'000.00	387000 Primes de service soumises AVS	4'847.00		2'847
371'230.31	389'500.00	T37 Charges sur salaires	383'780.08		-5'721
178'013.40	193'000.00	T370 Contributions AVS / AI / APG / AC / AF	183'164.95		-9'835
135'296.00	142'000.00	T371 LPP / Veska	135'188.40		-6'812
5'253.86	7'500.00	T372 Assurance accidents professionnels	5'616.43		-1'884
17'034.55	19'000.00	T373 Assurance maladie	23'780.30		4'780
35'632.50	28'000.00	Div Allocations patronales	36'030.00		8'030

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
28'546.60	24'500.00	38 Autres charges du personnel	20'168.90		-4'331
5'463.30	3'000.00	380000 Recherche de personnel	0.00		-3'000
9'365.70	10'500.00	381050 Formation personnel non soignant	8'777.85		-1'722
6'640.00	7'000.00	382000 Manifestation en faveur du personnel	6'798.90		-201
7'077.60	4'000.00	389000/2 Autres frais du personnel - cadeaux	4'592.15		592
277'481.62	280'000.00	40 Matériel médical d'exploitation	277'807.20		-2'193
149'477.50	179'000.00	400000 Médicaments LS	126'118.80		-52'881
0.00	0.00	401000 Autres médicaments HL, LMT	0.00		0
22'265.60	30'000.00	402000 Instruments ustensiles LIMA - Tena	21'803.73		-8'196
28'229.97	30'000.00	403000 Matériel de soins LIMA	30'677.63		678
40'991.60	41'000.00	390000 Honoraires assistance pharmaceutique	41'039.70		40
36'516.95	0.00	406000 Pot commun santésuisse	58'167.34		58'167
422'421.55	522'000.00	41 Produits alimentaires - cuisine	479'041.70		-42'959
130'567.40	196'000.00	410000 Viandes, charcuterie, poissons	159'804.69		-36'195
30'757.47	40'000.00	411000 Pain et articles de boulangerie	34'917.46		-5'083
68'844.87	99'000.00	412000 Lait, produits laitiers, œufs	72'896.22		-26'104
77'819.53	83'500.00	413000 Epicerie	81'850.60		-1'649
81'066.33	78'500.00	414000 Fruits et légumes	100'400.28		21'900
33'365.95	25'000.00	4155/6/80 Boissons cuisine	29'172.45		4'172
44'326.90	45'000.00	417 Charges cafétéria	43'720.35		-1'279
3'734.75	5'000.00	4171/2/3 Produits divers	4'199.65		-800
40'592.15	40'000.00	4174/5/6 Boissons cafétéria	39'520.70		-479
189'698.24	193'500.00	42 Charges ménagères	184'166.77		-9'333
4'505.65	4'000.00	T4200 Textiles	4'685.25		685
8'343.91	5'500.00	T4210 Articles ménagers	3'932.90		-1'567
52'667.63	59'000.00	T4220 Produits de lessive et nettoyage	57'099.67		-1'900
124'181.05	125'000.00	422900 Nettoyage de linge extérieur	118'448.95		-6'551

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE	COMPTES 2016		E C A R T S FR.
			CHARGES	PRODUITS	
145'652.15	126'500.00	43 Entretien et réparations	132'253.60		5'753
27'397.25	36'000.00	4300/1 Entretien et réparation immeuble et extérieur	38'978.00		2'978
35'000.00	0.00	430200 Complément aménagement extérieur	0.00		0
24'118.40	22'000.00	431000 Entretien et réparation équipements Exploitation	19'723.35		-2'277
2'749.90	3'500.00	431001 Entretien et réparation équipements Soins	4'172.75		673
12'126.05	15'000.00	T432 Entretien véhicules (Assurances, essence et rép.)	19'485.20		4'485
768.20	1'500.00	438000 Entretien et réparation outillage	1'120.05		-380
43'492.35	48'500.00	T444000/5 Abonnements d'entretien	48'774.25		274
212'100.66	178'500.00	44 Amortissements	147'412.10		-31'088
3'595.16	6'500.00	441000 Achat équipements Exploitation	6'101.20		-399
3'505.50	5'000.00	441001 Achat équipements Soins	10'080.10		5'080
205'000.00	167'000.00	44-T448/9 Amortissement équipement/informatique CODEMS	131'230.80		-35'769
0.00	0.00	44-T/4491 Amortissement des installations (HC)	0.00		0
119.00	100.00	T445 Intérêts et frais	154.40		54
119.00	100.00	4450/4712 Intérêts et frais bancaires	154.40		54
193'668.10	243'000.00	45 Eau et énergie	201'056.77		-41'944
79'182.00	81'000.00	450000 Electricité	78'652.10		-2'348
3'205.40	5'000.00	4510/20 Gaz / Bois	3'766.42		-1'234
91'187.25	133'000.00	454000 Chauffage mazout et gaz	97'734.50		-35'266
16'093.45	20'000.00	455000 Eau	17'406.95		-2'593
4'000.00	4'000.00	456000 Frais de gérance	3'496.80		-503

FONDATION DE L'HOPITAL DES BOURGEOIS

COMPTES 2015	BUDGET 2016	B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE	COMPTES 2016 CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
113'700.01	109'000.00	47 Frais de bureau et administration	107'823.06		-1'178
15'231.81	17'000.00	470000 Matériel de bureau administratif et soins	15'867.31		-1'133
17'144.65	19'000.00	47-4710/1/2 Téléphones et port	16'997.20		-2'003
9'378.95	9'500.00	491050 Redevances radio / TV	10'130.30		630
1'631.20	1'500.00	472000 Abonnements journaux	1'548.80		49
8'665.75	9'000.00	474000 Frais déplacement	9'333.25		333
54'903.25	46'000.00	475000-01 Entretien logiciels et ordinateurs (licence) / RAI	47'154.20		1'154
6'744.40	7'000.00	4780/90 Autres frais admin./Jetons présence	6'792.00		-208
51'445.55	46'100.00	49 Assurances et taxes	47'026.25		927
27'120.65	27'600.00	T490 Primes d'assurances	27'076.90		-523
12'172.70	12'000.00	491000 Taxes et cotisations	11'917.70		-82
7'104.75	1'500.00	492000 Frais d'évacuation des déchets	3'030.05		1'530
5'047.45	5'000.00	498000 Pertes sur débiteurs	5'001.60		2
0.00	0.00	Attributions / Prélèvements réserves	0.00		0
47'991.43	47'000.00	499 Autres charges d'exploitation	44'401.72		-2'598
24'342.28	15'000.00	404000 Autres matériel de soins non Lima	16'526.28		1'526
3'965.90	4'000.00	422001 Produits désinfection Soins	3'658.96		-341
2'949.15	8'000.00	499000 Autres charges d'exploitation	6'208.73		-1'791
0.00	0.00	495500 40 ans Résidence	0.00		0
16'734.10	20'000.00	499100 Charges TVA	18'007.75		-1'992
23'433.90	25'000.00	5 Charges des résidents	27'511.55		2'512
18'659.70	18'000.00	4950/70 Animation / Frais de culte	19'948.30		1'948
3'468.40	5'500.00	491500 Achat de fleurs - décoration	4'819.75		-680
1'305.80	1'500.00	4960/5 Débours pour pensionnaires	2'743.50		1'244

B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE

COMPTES 2015		BUDGET 2016		COMPTES 2016	
CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
9'529'209.40	9'529'209.40	9'945'303.95	9'945'303.95	T O T A U X	9'875'056.61
	9'529'209.40		9'850'303.95	Produits	9'875'056.61
9'473'258.18		9'945'303.95		Charges	9'723'645.35
55'951.22			95'000.00	Résultat	151'411.26
	0.00		0.00	Recettes CODEMS et Bourgeoisie	0.00
-38'141.08			0.00	Charges extraordinaires	134'871.93
17'810.14			95'000.00	Bénéfice de l'exercice	16'539.33

B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016		
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
3'823'093.14	3'823'093.14	3'978'857.58	3'978'857.58	T O T A U X	4'030'853.79	4'030'853.79
3'165'362.59		3'300'425.93		ACTIFS CIRCULANTS	3'437'585.69	
2'329'227.49		2'351'641.29		Liquidités	2'770'257.39	
31'627.45		22'080.25		Caisse	5'848.75	
905'422.04		724'232.79		Comptes postaux	965'274.54	
1'392'178.00		1'605'328.25		Banques	1'799'134.10	
529'817.50		976'098.18		Créances	655'783.20	
274'486.05		765'854.75		Débiteurs	520'388.20	
202'873.75		209'000.00		Créances envers la CODEMS	135'254.80	
52'457.70		1'243.43		Autres débiteurs	140.20	
57'876.00		54'120.70		Stocks	59'131.40	
18'000.00		11'000.00		Stock Alimentation	10'000.00	
3'500.00		7'500.00		Stock Soins - Protections	9'000.00	
15'376.00		11'120.70		Stock Médicaments	15'631.40	
21'000.00		24'500.00		Stock Produits Nettoyage-Lessive	24'500.00	
248'441.60		-81'434.24		Comptes de régulation	-47'586.30	
9'286.50		3'974.10		Actifs transitoires	8'625.85	
239'155.10		-85'408.34		Comptes correctifs SPS	-56'212.15	
657'730.55		678'431.65		ACTIFS IMMOBILISES	593'268.10	
1.00		1.00		Immobilisations financières	1.00	
1.00		1.00		Titres	1.00	
657'729.55		678'430.65		Immobilisations corporelles	593'267.10	
119'529.55		203'110.65		Mobilier et équipements	206'567.10	
8'200.00		85'320.00		Véhicule	76'700.00	
502'500.00		390'000.00		Investissement nouveau bâtiment	310'000.00	
15'000.00		0.00		Informatique SIEMS	0.00	
12'500.00		0.00		Démarche Qualité	0.00	

B. LES BONNESFONTAINES - RESIDENCE BOURGEOISIALE

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
	1'872'413.95		2'010'368.25	FONDS ETRANGERS	2'045'825.13
	<i>810'017.45</i>		<i>964'765.10</i>	<u>Fonds étrangers à court terme</u>	<i>987'360.39</i>
	503'505.80		618'362.20	Créanciers fournisseurs	620'240.20
	268'841.60		278'632.80	Autres créanciers	317'401.59
	37'670.05		67'770.10	Passifs transitoires	49'718.60
	591'000.00		482'500.00	<u>Fonds étrangers à long terme</u>	374'000.00
	591'000.00		482'500.00	Emprunt auprès de la Bourgeoisie	374'000.00
	471'396.50		563'103.15	<u>Provisions</u>	684'464.74
	208'365.00		213'365.00	Provision pour risque sur débiteurs	218'365.00
	12'622.50		2'394.20	Provision loisirs résidents	918.15
	55'897.50		55'897.50	Provision Organisation	70'000.00
	0.00		0.00	Provision Heures supplémentaires	30'000.00
	148'706.30		249'374.80	Provision rénovation et achats équipements	305'309.94
	45'805.20		42'071.65	Provision Divers	59'871.65
	1'950'679.19		1'968'489.33	FONDS PROPRES	1'985'028.66
	1'950'679.19		1'968'489.33	<u>Fonds propres</u>	1'985'028.66
	160'305.65		160'305.65	Capital propre	160'305.65
	550'553.43		550'553.43	Réserves Rénovations / Achat Equipements	550'553.43
	1'107'461.80		1107461.8	Réserves Libres	1'107'461.80
	90'990.17		132'358.31	Bénéfices reportés	150'168.45
	41'368.14		17'810.14	Résultat de l'exercice	16'539.33

Fondation des Fonds Pies

FONDATION DES FONDS PIES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.	
199'213.25	150'170.00	PRODUITS	176'374.20	26'204	
150'422.00	159'860.00	CHARGES	172'303.40	12'444	
0. FORETS					
000. FORET EXPLOITATION					
6'623.75	5'560.00	Produits	5'325.15	-235	
8'498.70	7'750.00	Charges	8'105.10	355	
3'591.45	3'490.00	100 Ventes de bois	2'662.75	-827	
1'603.60	1'290.00	150 Produits subsides - indemnités	1'585.55	296	
1'307.45	780.00	195 Travaux pour tiers	1'033.15	253	
121.25	0.00	198 Recettes diverses	43.70	44	
3'998.50	4'120.00	201 Salaires	4'203.10	83	
966.15	1'010.00	210 Charges sociales	973.00	-37	
227.35	230.00	211 Intérêts Caisse de pension 2016-2051	224.50	-6	
58.85	70.00	212 Amortissement Caisse de pension 2016-2051	64.60	-5	
24.35	20.00	217 Formation professionnelle	33.20	13	
8.10	10.00	220 Déplacements	10.00	-	
1'398.45	660.00	221 Prestations de tiers	952.50	293	
229.20	0.00	222 Travaux particuliers	127.15	127	
159.90	160.00	226 Loyers	159.90	-	
2.65	0.00	230 Assurances	2.55	3	
22.90	20.00	231 Impôts	22.55	3	
206.35	160.00	240 Matériel	164.30	4	
236.25	240.00	241 Carburants - Huile	188.70	-51	
72.25	90.00	242 Entretien chemins	81.90	-8	
63.45	70.00	243 Véhicules - Roulottes	75.70	6	
38.80	40.00	244 Entretien des machines	39.35	-1	
0.00	0.00	245 Cabanes - Dépôts	0.00	-	
487.70	610.00	253 Amortissements	508.00	-102	
73.65	50.00	294 Escomptes	49.95	-	
9.75	10.00	296 Fonds du bois	19.50	10	
214.10	180.00	298 Dépenses diverses	204.65	25	

FONDATION DES FONDS PIES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			E C A R T S FR.
		CHARGES	PRODUITS		
1. DOMAINES					
97'711.50	91'080.00	Produits		94'603.75	3'524
7'746.70	17'060.00	Charges	7'073.60		-9'986
120. Friesenheit					
56'305.50	49'680.00	Produits		53'197.75	3'518
3'811.10	8'520.00	Charges	3'443.30		-5'077
49'685.00	49'680.00	125 Loyers - Fermages		49'685.00	5
6'620.50	0.00	198 Recettes diverses		3'512.75	3'513
2'664.20	2'660.00	230 Assurances	2'664.20		4
776.90	860.00	231 Impôts	779.10		-81
0.00	5'000.00	252 Réparations	0.00		-5'000
370.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00		-
121. Menziswil					
41'406.00	41'400.00	Produits		41'406.00	6
3'935.60	8'540.00	Charges	3'630.30		-4'910
41'406.00	41'400.00	125 Loyers - Fermages		41'406.00	6
0.00	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
2'518.00	2'520.00	230 Assurances	2'518.00		-2
932.85	740.00	231 Impôts	837.55		98
0.00	5'000.00	252 Réparations	0.00		-5'000
484.75	280.00	298 Dépenses diverses	274.75		-5

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
			CHARGES	PRODUITS	E CARTS FR.
3. TERRAINS					
2'696.00	2'570.00			2'572.00	2
0.00	0.00		0.00		-
2'696.00	2'570.00	125	Loyers - Fermages	2'572.00	2
0.00	0.00	198	Recettes diverses	0.00	-
0.00	0.00	298	Dépenses diverses	0.00	-

FONDATION DES FONDS PIES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016		
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
8. BOURGUILLON				
91'217.85	50'140.00	Produits	73'027.50	22'888
81'507.60	80'890.00	Charges	104'469.35	23'579
34'140.00	34'140.00	125 Loyers - Fermages	34'140.00	-
10'800.00	6'000.00	138 Concessions inhumations	6'337.50	338
28'770.40	0.00	185 Fonds de restauration Chapelle - prélèvement	0.00	-
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement	20'000.00	20'000
10'000.00	10'000.00	191 Produits restauration Chapelle Bourguillon	10'000.00	-
5'157.45	0.00	193 Produits sinistres	0.00	-
2'350.00	0.00	198 Recettes diverses	2'550.00	2'550
2'002.80	2'000.00	230 Assurances	2'002.80	3
358.60	360.00	231 Impôts	358.60	-1
55'991.35	48'000.00	252 Réparations	72'541.00	24'541
2'234.80	2'230.00	280 Entretien	2'234.80	5
10'212.35	20'000.00	285 Fonds de restauration Chapelle - attribution	20'021.20	21
2'500.00	3'000.00	289 Fonds de rénovation - attribution	3'000.00	-
8'207.70	5'300.00	298 Dépenses diverses	4'310.95	-989

FONDATION DES FONDS PIES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			E C A R T S FR.
		CHARGES		PRODUITS	
9. DIVERS					
964.15	820.00	Produits		845.80	26
52'669.00	54'160.00	Charges		52'655.35	-1'505
964.15	820.00	190	Produits titres	845.80	26
0.00	0.00	198	Recettes diverses	0.00	-
52'415.30	53'900.00	282	Frais généraux administratifs	52'400.80	-1'499
253.70	260.00	295	Rentier passif	253.70	-6
0.00	0.00	298	Dépenses diverses	0.85	1

RECAPITULATION

Page 28/54

FONDATION DES FONDS PIES

B I L A N

BILAN 2014		BILAN 2015		B I L A N 2 0 1 6	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
2'626'665.20	2'626'665.20	2'659'723.70	2'659'723.70	T O T A U X	
616'644.45		649'702.95		2'669'889.90	2'669'889.90
615'856.30		649'110.20		524'906.15	
387'524.22		522'670.47		<u>Liquidités</u>	523'011.35
146'517.38		83'271.23		CCP	445'645.22
81'814.70		43'168.50		Part sur compte courant bancaire	14'176.43
				Banque épargne bonus Bourguillon	63'189.70
479.00		306.25		<u>Créances</u>	288.30
0.00		0.00		Débiteurs	0.00
479.00		306.25		Impôt anticipé à récupérer	288.30
309.15		286.50		<u>Comptes de régulation</u>	1'606.50
309.15		286.50		Actifs transitoires	1'606.50
2'010'020.75		2'010'020.75		ACTIFS IMMOBILISES	2'144'983.75
370'000.00		370'000.00		<u>Immobilisations financières</u>	370'000.00
370'000.00		370'000.00		Titres	370'000.00
1'640'020.75		1'640'020.75		<u>Immobilisations corporelles</u>	1'774'983.75
1.00		1.00		Mobilier	1.00
1.00		1.00		Forêts 1) voir détails p. 22 du message	1.00
1'026'473.95		1'026'473.95		Domaines 2) idem	1'161'436.95
1.00		1.00		Terrains 4) idem	1.00
613'543.80		613'543.80		Bourguillon 8) idem	613'543.80
	99'668.10		83'935.35	FONDS ETRANGERS	90'030.75
	1'341.55		1'666.85	<u>Fonds étrangers à court terme</u>	4'741.05
	96.55		421.85	Dettes résultant d'achats et de prestations envers des tiers	3'496.05
	1'245.00		1'245.00	Passifs transitoires	1'245.00
	98'326.55		82'268.50	<u>Provisions, fonds de rénovation</u>	85'289.70
	36'600.00		39'100.00	Fonds de rénovation Bourguillon	22'100.00
	61'726.55		43'168.50	Fonds de restauration Chapelle de Bourguillon	63'189.70
2'526'997.10		2'575'788.35		FONDS PROPRES	2'579'859.15
2'526'997.10		2'575'788.35		<u>Fonds propres</u>	2'579'859.15
2'475'642.85		2'526'997.10		Capital	2'575'788.35
51'354.25		48'791.25		Bénéfice de l'exercice	4'070.80

Régie des Copropriétés bourgeoises

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

Page 31/54

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
			CHARGES	PRODUITS	E C A R T S
		1. DOMAINES			
170'627.30	126'760.00	Produits		166'670.00	39'910
66'532.25	35'620.00	Charges	81'474.15		45'854
		130. Bertigny			
32'139.30	28'180.00	Produits		28'182.00	2
8'008.20	6'560.00	Charges	24'191.65		17'632
28'182.00	28'180.00	125 Loyers - Fermages		28'182.00	2
1'711.50	0.00	193 Produits sinistres		0.00	-
2'245.80	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
2'293.00	1'560.00	230 Assurances	2'346.95		787
5'715.20	5'000.00	252 Réparations	21'803.70		16'804
0.00	0.00	298 Dépenses diverses	41.00		41
		132. Les Rittes			
13'884.00	13'880.00	Produits		13'884.00	4
5'734.50	3'450.00	Charges	1'010.85		-2'439
13'884.00	13'880.00	125 Loyers - Fermages		13'884.00	4
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
447.85	450.00	230 Assurances	447.85		-2
4'978.65	3'000.00	252 Réparations	563.00		-2'437
308.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00		

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			E C A R T S FR.
		CHARGES	PRODUITS		
133. Le Windig					
56'642.00	16'740.00	Produits	56'642.00	39'902	
42'673.75	3'680.00	Charges	40'544.45	36'864	
16'742.00	16'740.00	125 Loyers - Fermages	16'742.00	2	
39'900.00	0.00	193 Produits sinistres	0.00	-	
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
0.00	0.00	396 Provision - prélèvement	39'900.00	39'900	
310.25	310.00	230 Assurances	310.25	-	
370.50	370.00	231 Impôts	370.50	1	
923.40	3'000.00	252 Réparations	32'263.70	29'264	
1'169.60	0.00	298 Dépenses diverses	0.00	-	
39'900.00	0.00	496.1 Provision - attribution	7'600.00	7'600	
134. Les Muèses					
46'950.00	46'950.00	Produits	46'950.00	-	
4'793.00	9'330.00	Charges	5'790.70	-3'539	
46'950.00	46'950.00	125 Loyers - Fermages	46'950.00	-	
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement	0.00	-	
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
3'214.50	3'210.00	230 Assurances	3'214.50	5	
1'120.00	1'120.00	231 Impôts	1'120.00	-	
0.00	5'000.00	252 Réparations	0.00	-5'000	
0.00	0.00	289 Fonds de rénovation - attribution	0.00	-	
458.50	0.00	298 Dépenses diverses	1'456.20	1'456	

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			E C A R T S FR.
		CHARGES	PRODUITS		
135. Guintzet					
21'012.00	21'010.00	Produits	21'012.00	2	
5'322.80	12'600.00	Charges	9'936.50	-2'664	
21'012.00	21'010.00	125 Loyers - Fermages	21'012.00	2	
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
601.10	600.00	230 Assurances	612.50	13	
4'721.70	12'000.00	252 Réparations	9'324.00	-2'676	
0.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00	-	
3. TERRAINS					
354'122.10	328'930.00	Produits	331'029.20	2'099	
39'179.50	7'240.00	Charges	7'675.20	435	
336'502.40	328'930.00	125 Loyers - Fermages	331'029.20	2'099	
17'619.70	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
7'938.00	7'240.00	231 Impôts	7'675.20	435	
25'679.50	0.00	280 Entretien	0.00	-	
5'562.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00	-	
4. ESSERTS					
1'260.00	0.00	Produits	20'225.80	20'226	
2'077.60	6'210.00	Charges	18'011.20	11'801	
0.00	0.00	125 Loyers - Fermages	0.00	-	
1'260.00	0.00	198 Recettes diverses	20'225.80	20'226	
11.40	10.00	231 Impôts	11.40	1	
909.90	5'000.00	280 Entretien	11'157.90	6'158	
1'156.30	1'200.00	298 Dépenses diverses	6'841.90	5'642	

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016		
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
7. BATIMENTS LOCATIFS				
830'831.95	818'370.00	Produits	847'819.70	29'450
713'341.15	425'980.00	Charges	412'524.15	-13'456
736. Rue du Pont-Muré 14				
77'038.65	76'560.00	Produits	77'154.55	595
18'186.00	20'660.00	Charges	29'096.25	8'436
76'660.00	76'560.00	125 Loyers - Fermages	76'760.00	200
378.65	0.00	198 Recettes diverses	394.55	395
835.10	830.00	230 Assurances	835.10	5
2'827.20	2'830.00	231 Impôts	2'827.20	-3
3'015.70	5'000.00	252 Réparations	13'402.65	8'403
3'000.00	3'000.00	289 Fonds de rénovation - attribution	3'000.00	-
8'508.00	9'000.00	298 Dépenses diverses	9'031.30	31
737. Rue des Alpes				
431'560.75	433'150.00	Produits	444'776.85	11'627
494'468.20	299'320.00	Charges	288'781.35	-10'539
363'754.20	384'130.00	125 Loyers - Fermages	364'845.20	-19'285
20'000.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement	35'000.00	35'000
4'065.05	4'320.00	192 Récupération frais accessoires restaurant	5'756.20	1'436
483.85	0.00	193 Produits sinistres	0.00	-
0.00	0.00	194 Frais facturés aux locataires	843.50	844
41'849.75	41'200.00	197 Récupération chauffage	36'321.75	-4'878
1'407.90	3'500.00	198 Recettes diverses	2'010.20	-1'490
50'951.95	55'000.00	200 Traitements	51'065.35	-3'935
9'492.85	10'450.00	210 Charges sociales	9'256.00	-1'194
9'145.50	9'100.00	230 Assurances	9'145.50	46
13'637.25	13'630.00	231 Impôts	13'637.25	7
244'059.40	25'000.00	252 Réparations	63'146.25	38'146
27'735.10	28'760.00	280 Entretien	27'200.25	-1'560
29'400.00	29'400.00	289 Fonds de rénovation - attribution	29'400.00	-
52'040.30	40'000.00	291 Electricité - Eau	27'491.70	-12'508
38'546.10	42'000.00	293 Gaz - Mazout	36'290.45	-5'710
19'459.75	45'980.00	298 Dépenses diverses	22'148.60	-23'831

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.	
738. Rue de la Samaritaine 9					
116'001.95	116'120.00	Produits	115'752.90	-367	
49'967.25	46'300.00	Charges	35'683.20	-10'617	
98'010.00	97'560.00	125 Loyers - Fermages	98'760.00	1'200	
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement	0.00	-	
0.00	0.00	194 Frais facturés aux locataires	1'285.30	1'285	
17'855.35	18'560.00	197 Récupération chauffage	15'707.60	-2'852	
136.60	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
1'477.15	1'500.00	230 Assurances	1'477.15	-23	
3'402.90	3'400.00	231 Impôts	3'402.90	3	
15'136.90	10'000.00	252 Réparations	3'843.75	-6'156	
5'400.00	5'400.00	289 Fonds de rénovation - attribution	5'400.00	-	
24'550.30	26'000.00	298 Dépenses diverses	21'559.40	-4'441	
739. Gothard - Rue du Pont-Muré 16-18					
206'230.60	192'540.00	Produits	210'135.40	17'595	
150'719.70	59'700.00	Charges	58'963.35	-737	
194'326.00	178'920.00	125 Loyers - Fermages	196'764.00	17'844	
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement	0.00	-	
0.00	0.00	194 Frais facturés aux locataires	1'696.80	1'697	
11'904.60	13'620.00	197 Récupération chauffage	11'674.60	-1'945	
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
3'364.05	3'400.00	230 Assurances	3'364.05	-36	
3'890.25	3'900.00	231 Impôts	3'890.25	-10	
105'198.30	14'000.00	252 Réparations	14'019.20	19	
7'700.00	7'900.00	289 Fonds de rénovation - attribution	7'900.00	-	
30'567.10	30'500.00	298 Dépenses diverses	29'789.85	-710	

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016		
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
9. DIVERS				
10'222.85	5'000.00	Produits	300.00	-4'700
679'806.82	697'800.00	Charges	685'645.35	-12'155
10'222.85	5'000.00	190 Produits titres	0.00	-5'000
0.00	0.00	198 Recettes diverses	300.00	300
628'983.22	646'800.00	282 Frais généraux administratifs	634'809.95	-11'990
50'000.00	50'000.00	292 Participation frais d'exploitation Motta S.A.	50'000.00	-
823.60	1'000.00	298 Dépenses diverses	835.40	-165
17. PERTES ET PROFITS				
22'356.35	200.00	Produits	10'337.25	10'137
255'618.25	240'000.00	Charges	228'647.75	-11'352
95.25	200.00	310 Recettes 850ème de la Ville	25.40	-175
20'000.00	0.00	393 Réserve - prélèvement	0.00	-
2'261.10	0.00	398 Produits extraordinaires	10'311.85	10'312
28'648.25	20'000.00	416 Honoraires divers	0.00	-20'000
0.00	0.00	430 Impôts	0.00	-
100'000.00	100'000.00	450 Subsidés - indemnités	100'000.00	-
105'850.00	20'000.00	451 Dons et subventions	16'700.00	-3'300
0.00	0.00	453 Amortissements	0.00	-
20'000.00	20'000.00	493 Réserves - attribution	20'000.00	-
0.00	0.00	495 Fonds d'amortissement - attribution	0.00	-
1'120.00	80'000.00	498 Charges extraordinaires	91'947.75	11'948

REGIE DES COPROPRIETES BOURGEOISIALES

RECAPITULATION

COMPTES 2015		BUDGET 2016					COMPTES 2016	
CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS				CHARGES	PRODUITS
1'833'787.52	1'833'787.52	1'483'310.00	1'483'310.00	T O T A U X			1'507'616.25	1'507'616.25
77'231.95	60'219.20	70'460.00	50'500.00	0. FORETS			73'638.45	48'420.85
66'532.25	170'627.30	35'620.00	126'760.00	1. DOMAINES			81'474.15	166'670.00
39'179.50	354'122.10	7'240.00	328'930.00	3. TERRAINS			7'675.20	331'029.20
2'077.60	1'260.00	6'210.00	0.00	4. ESSERTS			18'011.20	20'225.80
713'341.15	830'831.95	425'980.00	818'370.00	7. BATIMENTS LOCATIFS			412'524.15	847'819.70
679'806.82	10'222.85	697'800.00	5'000.00	9. DIVERS			685'645.35	300.00
255'618.25	22'356.35	240'000.00	200.00	17. PERTES ET PROFITS			228'647.75	10'337.25
	384'147.77		153'550.00	PERTE DE L'EXERCICE				82'813.45

REGIE DES COPROPRIETES

B I L A N

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016		
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
11'438'981.43	11'438'981.43	11'102'720.57	11'102'720.57	T O T A U X	10'790'110.99	10'790'110.99
5'200'064.83		9'768'904.57		ACTIFS CIRCULANTS	9'472'552.59	
5'153'415.78		9'712'743.42		<u>Liquidités</u>	9'400'055.59	
50'297.48		22'924.58		CCP	145'116.27	
5'103'118.30		9'689'818.84		Part sur compte courant bancaire	9'254'939.32	
9'649.45		52'824.65		<u>Créances</u>	72'497.00	
4'498.85		48'955.45		Créances résultant de ventes et de prestations envers des tiers	72'371.50	
5'150.60		3'869.20		Autres créances	125.50	
36'999.60		3'336.50		<u>Comptes de régulation</u>	0.00	
36'999.60		3'336.50		Actifs transitoires	0.00	
6'238'916.60		1'333'816.00		ACTIFS IMMOBILISES	1'317'558.40	
6'031'128.65		1'019'657.80		<u>Immobilisations financières</u>	1'007'270.20	
5'000'000.00		0.00		Placements à terme	0.00	
4.00		4.00		Titres	4.00	
1.00		1.00		Participation	1.00	
1'031'123.65		1'019'652.80		Capitalisation caisse de pension	1'007'265.20	
207'787.95		314'158.20		<u>Immobilisations corporelles</u>	310'288.20	
1.00		1.00		Mobilier	1.00	
24'207.50		19'367.50		Véhicules	15'497.50	
1.00		1.00		Forêts	1.00	1) voir détails p. 22 du message
1.00		1.00		Domaines	1.00	2) idem
1.00		1.00		Terrains	1.00	4) idem
1.00		1.00		Esserts	1.00	5) idem
1.00		1.00		Bâtiments locatifs	1.00	7) idem
183'574.45		294'784.70		Investissements	294'784.70	

REGIE DES COPROPRIETES

BILAN

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
2'651'407.30		2'699'294.21	FONDS ETRANGERS	2'469'498.08	
299'813.55		308'478.86	<u>Fonds étrangers à court terme</u>	116'170.33	
294'329.15		234'228.56	Dettes résultant d'achats et de prestations envers des tiers	29'718.23	
0.00		54'195.30	Acomptes reçus d'avance	0.00	
5'484.40		20'055.00	Passifs transitoires	86'452.10	
1'031'123.65		1'019'652.80	<u>Fonds étrangers à long terme</u>	1'007'265.20	
1'031'123.65		1'019'652.80	Dette envers la caisse de pension	1'007'265.20	
1'320'470.10		1'371'162.55	<u>Provisions, fonds de réserves et de rénovation</u>	1'346'062.55	
48'207.55		73'400.00	Provision pour charges et engagement	17'600.00	
0.00		0.00	Réserve pour dons et subventions	20'000.00	
43'647.55		53'047.55	Fonds de rénovation Rue des Alpes	47'447.55	
702'900.60		702'900.60	Fonds de rénovation Les Muèses	702'900.60	
430'114.40		430'114.40	Fonds de rénovation Domaines	430'114.40	
24'800.00		27'800.00	Fonds de rénovation Pont-Muré 14	30'800.00	
42'600.00		50'300.00	Fonds de rénovation Pont-Muré 16-18, Gothard	58'200.00	
28'200.00		33'600.00	Fonds de rénovation Samaritaine 9	39'000.00	
8'787'574.13		8'403'426.36	FONDS PROPRES	8'320'612.91	
8'787'574.13		8'403'426.36	<u>Fonds propres</u>	8'320'612.91	
7'027'181.46		7'036'099.28	Capital	6'651'951.51	
1'751'474.85		1'751'474.85	Réserves libres	1'751'474.85	
8'917.82		-384'147.77	Perte de l'exercice	-82'813.45	

Fondation de l'Orphelinat bourgeoisial

Page 41/54

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
		CHARGES		PRODUITS	E C A R T S FR.
1. DOMAINE					
140. Villars-les-Joncs					
31'961.15	31'760.00	Produits		32'380.60	621
12'561.35	9'380.00	Charges		14'690.50	5'311
31'766.00	31'760.00	125	Loyers - Fermages	31'766.00	6
0.00	0.00	193	Produits sinistres	0.00	-
195.15	0.00	198	Recettes diverses	614.60	615
2'579.55	2'580.00	230	Assurances	2'579.55	-0
2'244.75	1'800.00	231	Impôts	2'018.10	218
4'972.30	5'000.00	252	Réparations	2'642.35	-2'358
2'764.75	0.00	298	Dépenses diverses	7'450.50	7'451

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016		
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
2. MONTAGNES				
43'290.95	36'700.00	Produits	52'761.68	16'061
58'579.00	28'260.00	Charges	30'747.75	2'488
200. Montagnes / Exploitation				
7'183.60	15'650.00	Produits	31'759.33	16'109
2'400.90	14'640.00	Charges	22'465.15	7'825
6'533.60	15'000.00	100 Ventes de bois	25'952.93	10'953
650.00	650.00	125 Loyers - Fermages	650.00	-
0.00	0.00	150 Produits subsides - indemnités	5'156.40	5'156
0.00	0.00	195 Travaux pour tiers	0.00	-
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-
618.85	13'370.00	221 Prestations de tiers	20'683.10	7'313
148.20	150.00	230 Assurances	148.20	-2
834.95	830.00	242 Entretien chemins	834.95	5
798.90	290.00	298 Dépenses diverses	798.90	509

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			E C A R T S FR.
		CHARGES	PRODUITS		
241. Montagnes / Lägerli					
24'525.80	9'430.00	Produits	9'433.00	3	
53'277.20	7'690.00	Charges	5'381.70	-2'308	
9'433.00	9'430.00	125 Loyers - Fermages	9'433.00	3	
15'092.80	0.00	150 Produits subsides et indemnités	0.00	-	
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
883.25	880.00	230 Assurances	883.25	3	
479.20	480.00	231 Impôts	479.20	-1	
50'745.30	5'000.00	252 Réparations	3'184.30	-1'816	
1'169.45	1'330.00	298 Dépenses diverses	834.95	-495	
242. Montagnes / Bourlaya					
11'581.55	11'620.00	Produits	11'569.35	-51	
2'900.90	5'930.00	Charges	2'900.90	-3'029	
11'581.55	11'620.00	125 Loyers - Fermages	11'569.35	-51	
0.00	0.00	193 Produits sinistres	0.00	-	
0.00	0.00	198 Recettes diverses	0.00	-	
1'051.25	1'050.00	230 Assurances	1'051.25	1	
179.70	180.00	231 Impôts	179.70	-0	
0.00	3'000.00	252 Réparations	0.00	-3'000	
1'669.95	1'700.00	298 Dépenses diverses	1'669.95	-30	

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
			CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
3. TERRAINS					
777.00	540.00			544.00	4
0.00	0.00	Produits			
		Charges	0.00		-
777.00	540.00	125 Loyers - Fermages		544.00	4
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
0.00	0.00	298 Dépenses diverses	0.00		-
7. BATIMENTS LOCATIFS					
582'205.00	562'980.00			554'561.00	-8'419
135'941.15	148'930.00	Produits			
		Charges	138'690.45		-10'240
747. Rue St-Pierre-Canisius 13					
31'020.00	31'020.00			31'020.00	-
9'358.05	5'100.00	Produits			
		Charges	2'360.40		-2'740
31'020.00	31'020.00	125 Loyers - Fermages		31'020.00	-
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement		0.00	-
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
368.15	380.00	230 Assurances	368.15		-12
319.30	320.00	231 Impôts	319.30		-1
7'041.10	2'000.00	252 Réparations	0.00		-2'000
1'400.00	1'400.00	289 Fonds de rénovation - attribution	1'400.00		-
229.50	1'000.00	298 Dépenses diverses	272.95		-727

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016		
		CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
748. Complexe Rte Bonnesfontaines 26-38 (Foyer)				
551'185.00	531'960.00	Produits	523'541.00	-8'419
126'583.10	143'830.00	Charges	136'330.05	-7'500
507'132.00	474'960.00	125 Loyers - Fermages	475'593.00	633
0.00	0.00	161 Remboursement frais divers	283.35	283
0.00	0.00	189 Fonds de rénovation - prélèvement	0.00	-
0.00	0.00	193 Produits sinistres	0.00	-
0.00	0.00	194 Frais facturés aux locataires	3'222.25	3'222
44'023.00	57'000.00	197 Récupération chauffage	44'382.40	-12'618
30.00	0.00	198 Recettes diverses	60.00	60
5'315.10	5'310.00	230 Assurances	5'315.10	5
16'887.20	20'000.00	252 Réparations	19'892.15	-108
0.00	0.00	254 Machines - Mobilier	0.00	-
3'970.90	3'690.00	280 Entretien	3'698.00	8
22'900.00	23'530.00	289 Fonds de rénovation - attribution	23'530.00	-
10'464.30	11'300.00	291 Eau - Epuration	11'827.10	527
54'037.10	65'000.00	293 Gaz - Mazout	58'560.00	-6'440
13'008.50	15'000.00	298 Dépenses diverses	13'507.70	-1'492

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			E C A R T S FR.
		CHARGES	PRODUITS		
9. DIVERS					
7'840.40	4'410.00	Produits		1'753.65	-2'656
52'949.30	55'300.00	Charges	52'843.25		-2'457
7'840.40	4'410.00	190 Produits titres		1'753.65	-2'656
0.00	0.00	198 Recettes diverses		0.00	-
52'895.30	55'200.00	282 Frais généraux administratifs	52'760.80		-2'439
54.00	100.00	298 Dépenses diverses	82.45		-18
17. PERTES ET PROFITS					
0.00	0.00	Produits		712.35	712
319'414.50	40'000.00	Charges	50'250.80		10'251
0.00	0.00	392 Fonds FFJ - prélèvement		0.00	-
0.00	0.00	396 Provisions - prélèvement		0.00	-
0.00	0.00	398 Produits extraordinaires		712.35	712
0.00	0.00	416 Honoraires divers	0.00		-
0.00	0.00	430 Impôts	0.00		-
0.00	0.00	453 Amortissements	9'999.00		9'999
0.00	0.00	492 Fonds FFJ - attribution	40'000.00		40'000
300'000.00	0.00	493 Réserve - attribution	0.00		-
0.00	0.00	495 Fonds d'amortissement - attribution	0.00		-
19'414.50	40'000.00	498 Charges extraordinaires	251.80		-39'748

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

RECAPITULATION

COMPTES 2015		BUDGET 2016		COMPTES 2016		
CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS		CHARGES	PRODUITS
790'979.17	790'979.17	741'700.00	741'700.00	T O T A U X	743'831.28	743'831.28
156'148.80	124'904.67	142'220.00	105'310.00	0. FORETS	149'359.33	101'118.00
12'561.35	31'961.15	9'380.00	31'760.00	1. DOMAINE	14'690.50	32'380.60
58'579.00	43'290.95	28'260.00	36'700.00	2. MONTAGNES	30'747.75	52'761.68
0.00	777.00	0.00	540.00	3. TERRAINS	0.00	544.00
135'941.15	582'205.00	148'930.00	562'980.00	7. BATIMENTS LOCATIFS	138'690.45	554'561.00
52'949.30	7'840.40	55'300.00	4'410.00	9. DIVERS	52'843.25	1'753.65
319'414.50	0.00	40'000.00	0.00	17. PERTES ET PROFITS	50'250.80	712.35
55'385.07		317'610.00		BENEFICE DE L'EXERCICE	307'249.20	

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
9'345'542.04	9'345'542.04	9'817'640.74	9'817'640.74	T O T A U X	10'072'235.96 10'072'235.96
5'176'559.49		8'648'658.19		ACTIFS CIRCULANTS	8'903'252.41
5'177'394.14		8'641'731.74		<u>Liquidités</u>	8'897'005.26
315'230.23		443'417.27		CCP	500'235.59
4'561'643.81		7'898'097.77		Part au compte courant bancaire	8'056'603.12
300'520.10		300'216.70		Banque compte épargne	300'195.00
0.00		0.00		Banque compte Fondation pour la Jeunesse	39'971.55
-1'865.40		-8'809.25		<u>Créances</u>	-5'557.45
6'546.15		400.00		Créances résultant de ventes et de prestations envers des tiers	5'763.50
-12'000.00		-12'000.00		Provision pour pertes sur débiteurs	-12'000.00
3'588.45		2'790.75		Impôt anticipé à récupérer	679.05
1'030.75		15'735.70		<u>Comptes de régulation</u>	11'804.60
1'030.75		15'735.70		Actifs transitoires	11'804.60
4'168'982.55		1'168'982.55		ACTIFS IMMOBILISES	1'168'983.55
3'531'467.00		531'467.00		<u>Immobilisations financières</u>	531'468.00
0.00		0.00		Participation capital de dotation FFJ	1.00
3'000'000.00		0.00		Placements à terme	0.00
1.00		1.00		Titres	1.00
531'466.00		531'466.00		Fondation Bersetia	531'466.00
637'515.55		637'515.55		<u>Immobilisations corporelles</u>	637'515.55
1.00		1.00		Mobilier	1.00
155'531.60		155'531.60		Forêts 1) voir détails p. 22 du message	155'531.60
283'153.35		283'153.35		Domaines 2) idem	283'153.35
198'827.60		198'827.60		Montagnes 3) idem	198'827.60
1.00		1.00		Terrains 4) idem	1.00
1.00		1.00		Bâtiments locatifs 7) idem	1.00

FONDATION DE L'ORPHELINAT BOURGEOISIAL

B I L A N

BILAN 2014		BILAN 2015		B I L A N 2 0 1 6	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
	1'357'380.50		1'474'094.13	FONDS ETRANGERS	1'421'440.15
	<i>40'312.35</i>		<i>132'725.98</i>	<i>Fonds étrangers à court terme</i>	<i>15'142.00</i>
	22'158.90		27'582.05	Dettes résultant d'achats et de prestations envers des tiers	8'517.60
	9'803.45		83'824.45	Produits reçus d'avance	0.00
	8'350.00		21'319.48	Passifs transitoires	6'624.40
	1'317'068.15		1'341'368.15	<i>Fonds de réserves et de rénovation</i>	1'406'298.15
	669'446.85		692'346.85	Fonds de rénovation Foyer	715'876.85
	31'700.00		33'100.00	Fonds de rénovation St-Pierre-Canisius	34'500.00
	84'455.30		84'455.30	Fonds de réserves Foyer	84'455.30
	531'466.00		531'466.00	Fonds de réserves Fondation Bersetia	531'466.00
	0.00		0.00	Fonds FFJ	40'000.00
	7'988'161.54		8'343'546.61	FONDS PROPRES	8'650'795.81
	<i>7'988'161.54</i>		<i>8'343'546.61</i>	<i>Fonds propres</i>	<i>8'650'795.81</i>
	7'210'217.35		7'238'161.54	Capital	7'293'546.61
	750'000.00		1'050'000.00	Réserves libres	1'050'000.00
	27'944.19		55'385.07	Bénéfice de l'exercice	307'249.20

Caisse des Scholarques

CAISSE DES SCHOLARQUES

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016			
			CHARGES	PRODUITS	E C A R T S FR.
109'594.55	38'000.00	Produits		38'853.20	853
70'904.55	36'950.00	Charges	38'153.10		1'203
38'690.00	1'050.00	Bénéfice de l'exercice	700.10		-350
9. DIVERS					
9'594.55	38'000.00	Produits		38'853.20	853
35'904.55	36'950.00	Charges	32'153.10		-4'797
5'728.35	19'000.00	180 Résultats titres réalisés		28'323.65	9'324
-16'818.75	0.00	181 Résultats titres non-réalisés		-5'640.00	-5'640
1'985.20	0.00	185 Bénéfice sur cours de change		1'072.45	1'072
18'699.75	19'000.00	190 Produits titres		15'097.10	-3'903
14'500.00	22'000.00	250 Subsidés gratuits	15'600.00		-6'400
615.15	700.00	282 Frais généraux administratifs	614.20		-86
0.00	0.00	283 Impôt anticipé étranger	6.50		7
17'102.15	14'250.00	286 Frais bancaires	14'527.65		278
3'288.65	0.00	287 Perte sur cours de change	1'362.85		1'363
398.60	0.00	288 Intérêt sur achat titres	0.00		-
0.00	0.00	298 Dépenses diverses	41.90		42
17. PERTES ET PROFITS					
100'000.00	0.00	Produits		0.00	-
35'000.00	0.00	Charges	6'000.00		6'000
0.00	0.00	391 Réserve fluctuation de valeur - prélèvement		0.00	-
0.00	0.00	392 Fonds réserve subsidés - prélèvement		0.00	-
100'000.00	0.00	398 Produits extraordinaires		0.00	-
0.00	0.00	491 Réserve fluctuation de valeur - attribution	6'000.00		6'000
35'000.00	0.00	492 Fonds réserve subsidés - attribution	0.00		-
0.00	0.00	498 Charges extraordinaires	0.00		-

CAISSE DES SCHOLARQUES

BILAN

BILAN 2014		BILAN 2015		BILAN 2016		
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
1'986'158.65	1'986'158.65	2'059'848.65	2'059'848.65	T O T A U X	2'066'548.75	2'066'548.75
302'944.60		197'709.50		ACTIFS CIRCULANTS	223'776.15	
298'243.25		192'276.60		Liquidités	218'568.10	
138'888.75		191'469.10		Banque compte courant CHF	218'111.65	
57.95		714.95		Banque compte courant EUR	87.75	
38'503.95		92.55		Banque compte courant USD	368.70	
120'792.60		0.00		Banque épargne bonus	0.00	
3'463.30		3'350.75		Autres créances	3'325.10	
3'463.30		3'350.75		Impôt anticipé à récupérer	3'325.10	
1'238.05		2'082.15		Comptes de régulation	1'882.95	
1'238.05		2'082.15		Actifs transitoires	1'882.95	
1'683'214.05		1'862'139.15		ACTIFS IMMOBILISES	1'842'772.60	
1'683'214.05		1'862'139.15		Immobilisations financières	1'842'772.60	
1'683'214.05		1'862'139.15		Titres	1'842'772.60	
	35'700.00		70'700.00	FONDS ETRANGERS		76'700.00
	35'700.00		70'700.00	Fonds de réserves		76'700.00
	0.00		0.00	Fluctuation de valeur		6'000.00
	35'700.00		70'700.00	Réserve subsides		70'700.00
	1'950'458.65		1'989'148.65	FONDS PROPRES		1'989'848.75
	1'950'458.65		1'989'148.65	Fonds propres		1'989'848.75
	1'950'434.35		1'950'458.65	Capital		1'989'148.65
	24.30		38'690.00	Bénéfice de l'exercice		700.10

Fondation

C.-J. Moosbrugger

FONDATION C.-J. MOOSBRUGGER

COMPTES 2015	BUDGET 2016	COMPTES 2016		
			CHARGES	PRODUITS
				E C A R T S FR.
19'058.75	45'000.00	Produits		9'486
28'562.17	44'000.00	Charges	51'729.83	7'730
-9'503.42	1'000.00	Bénéfice de l'exercice	2'756.34	1'756
9. DIVERS				
-1'941.25	45'000.00	Produits		9'486
28'562.17	34'000.00	Charges	21'729.83	-12'270
-2'665.45	3'750.00	180 Résultat titres réalisés		-2'866
-25'263.40	18'750.00	181 Résultat titres non-réalisés		6'955
930.00	0.00	185 Bénéfice sur cours de change		1'118
25'057.60	22'500.00	190 Produits titres		3'933
0.00	0.00	198 Recette diverses		346
8'000.00	15'000.00	250 Subsidés gratuits	0.00	-15'000
2'654.60	2'600.00	282 Frais généraux administratifs	2'644.15	44
296.35	0.00	283 Impôt anticipé étranger	700.90	701
16'211.22	15'000.00	286 Frais bancaires	16'107.28	1'107
0.00	0.00	287 Perte sur cours de change	752.20	752
0.00	0.00	288 Intérêts sur achat titres	0.00	-
1'400.00	1'400.00	298 Dépenses diverses	1'525.30	125
17. PERTES ET PROFITS				
21'000.00	0.00	Produits		-
0.00	10'000.00	Charges	30'000.00	20'000
13'000.00	0.00	391 Réserve fluctuation de valeur-prélèvement		-
8'000.00	0.00	392 Fonds réserves subsides - prélèvement		-
0.00	0.00	398 Produits extraordinaires		-
0.00	10'000.00	491 Réserve fluctuation de valeur - attribution	30'000.00	20'000
0.00	0.00	492 Fonds réserves subsides - attribution	0.00	-
0.00	0.00	498 Charges extraordinaires	0.00	-

FONDATION C.-J. MOOSBRUGGER

B I L A N

BILAN 2014		BILAN 2015		B I L A N 2016	
ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
1'651'113.84	1'651'113.84	1'624'610.42	1'624'610.42	T O T A U X	1'653'366.76
307'204.84		101'112.42		ACTIFS CIRCULANTS	58'144.76
303'891.94		97'060.87		Liquidités	55'075.41
61'801.65		0.00		Banque BCF compte courant	0.00
235'724.29		67'956.87		Banque Rothschild compte courant	24'135.41
6'366.00		29'104.00		Banque Rothschild USD	29'810.00
0.00		0.00		Banque Rothschild EURO	1'130.00
1'532.35		3'475.55		Créances	3'069.35
1'532.35		3'475.55		Impôt anticipé à récupérer	3'069.35
1'780.55		576.00		Comptes de régulation	0.00
1'780.55		576.00		Actifs transitoires	0.00
1'343'909.00		1'523'498.00		ACTIFS IMMOBILISES	1'595'222.00
1'343'909.00		1'523'498.00		Immobilisations financières	1'595'222.00
1'343'909.00		1'523'498.00		Titres	1'595'222.00
	67'400.00		50'400.00	FONDS ETRANGERS	76'400.00
	0.00		4'000.00	Fonds étrangers à court terme	0.00
	0.00		4'000.00	Créanciers	0.00
	67'400.00		46'400.00	Fonds de réserves	76'400.00
	13'000.00		0.00	Fluctuation de valeur	30'000.00
	54'400.00		46'400.00	Réserve subsides	46'400.00
	1'583'713.84		1'574'210.42	FONDS PROPRES	1'576'966.76
	1'583'713.84		1'574'210.42	Fonds propres	1'576'966.76
	1'582'739.55		1'583'713.84	Capital	1'574'210.42
	974.29		-9'503.42	Bénéfice de l'exercice	2'756.34