

BILAN AU 31 DECEMBRE 2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
		CHF	CHF
ACTIF			
Liquidités	7.1	1'658'913.47	1'005'344.45
Créances résultant de la vente de biens et de prestations	7.2	535'783.65	431'525.25
Autres créances à court terme		16'489.19	8'826.08
Stocks		17'310.40	26'248.00
Actifs de régularisation		69'004.87	48'118.05
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		2'297'501.58	1'520'061.83
Immobilisations financières	7.3	490'809.25	500'073.80
Immobilisations corporelles	7.4	3'905'192.45	3'938'515.50
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		4'396'001.70	4'438'589.30
TOTAL DE L'ACTIF		6'693'503.28	5'958'651.13
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		158'230.00	102'415.42
Dettes à court terme portant intérêt	7.5 / 7.7	61'369.50	67'788.10
Autres dettes à court terme	7.6	886'895.92	468'939.13
Passifs de régularisation		31'004.65	60'635.20
Total des capitaux étrangers à court terme		1'137'500.07	699'777.85
Dettes à long terme portant intérêt	7.7	3'722'220.70	3'776'622.00
Total des capitaux étrangers à long terme		3'722'220.70	3'776'622.00
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		4'859'720.77	4'476'399.85
CAPITAL DES FONDS	7.8	788'817.66	464'325.56
Capital lié	7.9	110'793.93	90'452.33
Capital libre	7.10	941'190.59	924'389.79
Résultat de l'exercice		-7'019.67	3'083.60
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		1'044'964.85	1'017'925.72
TOTAL DU PASSIF		6'693'503.28	5'958'651.13

COMPTE DE RESULTAT 2016

	Note	2016	2015
		CHF	CHF
PRODUITS			
Contributions au CMP - APHAGI		3'736'041.00	3'655'287.00
Contributions au CMP - AIS		596'298.20	207'500.00
Contributions au CMP - SPJ		1'265'000.00	1'265'000.00
Résultat SPJ porté en fonds péréquation		0.00	-24'217.15
Contributions au CVE		3'410'640.65	3'439'628.25
Autres produits d'exploitation	7.11	59'009.15	37'421.55
Total des produits d'exploitation		9'066'989.00	8'580'619.65
CHARGES			
Charges de personnel	7.12	-7'189'480.62	-6'561'446.18
Autres charges d'exploitation	7.13	-926'869.70	-933'104.45
Frais d'ouverture nouvelle structure d'exploitation		-6'206.90	-167'775.15
Frais utilisation installations		-239'643.96	-224'262.48
Frais utilisation installations - amortissements	7.14	-46'237.25	-50'867.15
Total des charges d'exploitation		-8'408'438.43	-7'937'455.41
RESULTAT D'EXPLOITATION		658'550.57	643'164.24
Résultat financier	7.15	-4'852.89	2'958.20
Résultat sur immeuble et locaux loués	7.16	-229'604.00	-245'595.45
Résultat exceptionnel		6'471.50	8'468.55
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS		430'565.18	408'995.54
Variation des fonds du capital des fonds	7.18-7.22	0.00	0.00
Variation des fonds du capital lié et du capital libre	7.18-7.22	6'209.65	4'496.94
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE		436'774.83	413'492.48
Excédent de produits de l'exercice CMP à restituer	7.20	-287'172.95	-176'758.87
Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer	7.22	-156'621.55	-233'650.01
RESULTAT DE L'EXERCICE		-7'019.67	3'083.60

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

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 28 novembre 2000.

Son activité consiste à intervenir en faveur des victimes de violence conjugale et familiale; agir, par les moyens appropriés d'analyse, d'information, de prévention, d'éducation et d'aide personnelle ou collective, sur les causes et les conséquences de cette violence.

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux directives de la loi suisse, et en particulier selon les articles 957 à 963 sur la comptabilité commerciale et la présentation des comptes du Code des obligations.

Les comptes annuels 2015 ont été reclassés dans la mesure du possible pour permettre la comparaison des deux exercices suite au changement du plan comptable en 2016 selon les directives de l'Etat de Vaud.

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 sont :

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

* Signature collective à deux

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

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

2. MOYENNE ANNUELLE DES EMPLOIS A PLEIN TEMPS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Le nombre moyen d'emplois à plein temps n'a pas dépassé les	250	250

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	CHF	CHF
Engagements loyers	<u>1'983'756.00</u>	<u>2'117'244.00</u>
avec une échéance < 1 an	133'488.00	133'488.00
avec une échéance > 1 an	1'850'268.00	1'983'756.00
Total	<u>1'983'756.00</u>	<u>2'117'244.00</u>

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

Le montant global de la dette envers l'institution de prévoyance professionnelle au 31 décembre 2016 s'élève à CHF 373.15 (2015: CHF 0.00).

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

Au 31 décembre 2016, une cédule en 1er rang, d'un montant nominal de CHF 4'200'000.00 (2015: CHF 4'200'000.00), a été mise en gage pour garantir les emprunts hypothécaires de CHF 2'819'336.85 figurant au passif du bilan (2015: CHF 2'859'926.60). Cette cédule grève l'immeuble de la Prairie figurant au bilan pour une valeur comptable de CHF 2'819'336.85 (2015: CHF 2'859'926.60).

La rubrique "Immobilisations financières" comprend des dépôts de garantie de loyer pour un montant total de CHF 17'003.60 (2015: CHF 21'361.05).

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</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	3'038'000.00	3'038'000.00

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7. INFORMATIONS, DÉTAILS ET COMMENTAIRES DE CERTAINS POSTES	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
7.1 <u>Liquidités</u>		
Caisses	11'318.10	7'592.25
Postfinance	919'398.17	606'224.30
Banques	728'197.20	391'527.90
Total	1'658'913.47	1'005'344.45
7.2 <u>Créances résultant de la vente de biens et de prestations</u>		
Débiteur SPAS	456'958.75	338'954.05
Débiteurs autres institutions	63'083.45	80'958.00
Débiteurs parents CVE	18'085.45	13'131.65
<u>Moins</u> : provision pour perte sur créances	-2'344.00	-1'518.45
Total	535'783.65	431'525.25
7.3 <u>Immobilisations financières</u>		
Comptes de gestion titres (liquidités)	124'646.75	90'821.90
Titres	393'832.00	424'557.61
<u>Moins</u> : provision pour plus-values non réalisées sur titres	-44'673.10	-36'666.76
Valeur nette du portefeuille titres	473'805.65	478'712.75
Dépôts de garantie loyer	17'003.60	21'361.05
Total	490'809.25	500'073.80

Répartition de la fortune

Catégories de placement selon l'OPP2	31.12.2016		Limites	31.12.2015	
	CHF	%		CHF	%
Montants en espèces et créances envers un débiteur	2'541'984.06	37.98%	100.00%	1'801'255.25	30.23%
Biens immobiliers	3'783'590.20	56.53%	30.00%	3'844'410.10	64.52%
Actions, bons de participation, autres titres similaires	150'752.00	2.25%	50.00%	144'290.86	2.42%
Placements alternatifs	39'273.00	0.59%	15.00%	17'047.63	0.29%
Autres actifs	177'904.02	2.66%		151'647.29	2.54%
Total de l'actif du bilan	6'693'503.28	100.00%		5'958'651.13	100.00%
Placements dans les actifs en devises étrangères sans couverture de risque	79'045.00	1.18%	30.00%	57'920.28	0.97%

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.

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.4 <u>Immobilisations corporelles</u>	Valeur nette 31.12.2015	Acquisitions/ cessions nettes	Amort. par fonds de pérég.	Amortis- sements	Valeur nette 31.12.2016
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Immeuble	2'859'926.60	0.00	0.00	-40'589.75	2'819'336.85
Agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat	984'483.50	0.00	0.00	-20'230.15	964'253.35
Sous-total Immeuble	3'844'410.10	0.00	0.00	-60'819.90	3'783'590.20
Mobilier et agencement	63'142.35	43'352.00	-3'319.00	-16'451.00	86'724.35
Matériel informatique	30'961.05	13'470.95	0.00	-9'556.10	34'875.90
Véhicules	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
Total	3'938'515.50	56'822.95	-3'319.00	-86'827.00	3'905'192.45
	Valeur nette 31.12.2014	Acquisitions/ cessions nettes	Transferts	Amortis- sements	Valeur nette 31.12.2015
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Immeuble	4'862'038.11 1)	-943'929.66	-1'004'575.00	-53'606.85	2'859'926.60
Agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat	0.00	0.00	1'004'575.00	-20'091.50	984'483.50
Sous-total Immeuble	4'862'038.11	-943'929.66	0.00	-73'698.35	3'844'410.10
Mobilier et agencement	85'644.95	-0.95	0.00	-22'501.65	63'142.35
Matériel informatique	27'665.20	11'569.85	0.00	-8'274.00	30'961.05
Véhicules	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
Total	4'975'350.26	-932'360.76	0.00	-104'474.00	3'938'515.50

1) dont un montant de CHF 943'930.01 correspond à l'amortissement de l'immeuble prélevé sur la fortune de la Fondation.

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.4 <u>Immobilisations corporelles (suite)</u>	31.12.2016	31.12.2015
	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 via structures d'exploitation	-737'535.40	-696'945.65
Valeur nette immeuble Prairie 34	2'819'336.85	2'859'926.60
Transformation CMP (garantie SPAS)	1'754'652.00	1'754'652.00
Total transformations locaux	1'754'652.00	1'754'652.00
Amortissement par fonds propres	-71'883.00	-71'883.00
Amortissement par dons	-571'794.00	-571'794.00
Amortissement par subvention (fonds rénovation PPE - SPAS)	-106'400.00	-106'400.00
Amortissement financier	-40'321.65	-20'091.50
Valeur nette de l'agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud	964'253.35	984'483.50
Total valeur nette immeuble et transformation locaux	3'783'590.20	3'844'410.10
7.5 <u>Dettes à court terme portant intérêts</u>		
Dettes hypothécaires et prêts à long terme, échéance à un an	61'369.50	67'788.10
Total	61'369.50	67'788.10
7.6 <u>Autres dettes à court terme</u>		
Charges sociales à payer	145'443.65	33'788.10
Cautions clés	490.00	525.00
Solde avance AIS pour travaux ouverture CPAle	31'085.60	0.00
Avance de fonds SPAS-AIS pour projet Guidance sur 18 mois	266'082.30	0.00
Excédent de produits de l'exercice CMP à restituer au SPAS	255'369.37	176'758.87
Excédent de produits de l'exercice CMP à restituer au SPJ	31'803.45	24'217.15
Excédent de produits de l'exercice CVE à restituer à la Ville de Lausanne	156'621.55	233'650.01
Total	886'895.92	468'939.13

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.7 <u>Dettes à long terme portant intérêts</u>	31.12.2016	31.12.2015
	CHF	CHF
Dettes hypothécaires et prêts à long terme à plus d'un an	3'722'220.70	3'776'622.00
Total	3'722'220.70	3'776'622.00

<u>Dettes hypothécaires et prêt à long terme</u>	Taux	Solde		Échéance à	
		31.12.2016	un an	plus d' un an	
	%	CHF	CHF	CHF	CHF
BCV, PH Multifix, 1ère tranche, échéance indéf.	1.65%	260'000.00	0.00	260'000.00	
BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indéf.	1.40%	520'000.00	0.00	520'000.00	
BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indéf.	2.85%	203'379.15	11'400.00	191'979.15	
BCV, PH à annuité fixe, échéance indéterminée	1.40%	1'835'957.70	29'599.85	1'806'357.85	
Postfinance, échéance : 30.06.2022	0.69%	964'253.35	20'369.65	943'883.70	
Total		3'783'590.20	61'369.50	3'722'220.70	

<u>Dettes hypothécaires et prêt à long terme</u>	Taux	Solde		Échéance à	
		31.12.2015	un an	plus d' un an	
	%	CHF	CHF	CHF	CHF
BCV, PH Multifix, 1ère tranche, échéance indéf.	1.65%	260'000.00	0.00	260'000.00	
BCV, PH Multifix, 2ème tranche, échéance indéf.	1.40%	520'000.00	0.00	520'000.00	
BCV, PH Multifix, 3ème tranche, échéance indéf.	2.85%	214'779.15	11'400.00	203'379.15	
BCV, PH à annuité fixe, échéance indéterminée	1.40% / 2.15%	1'865'147.45	36'158.05	1'828'989.40	
Postfinance, échéance : 30.06.2022	0.69%	984'483.50	20'230.05	964'253.45	
		3'844'410.10	67'788.10	3'776'622.00	

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	<u>31.12.2015</u>	<u>Prélèvements</u>	<u>Dons</u>	<u>Utilisations</u>	<u>Attributions</u>	<u>31.12.2016</u>
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7.8 <u>Capital des fonds</u>						
<i>Fonds affectés par des tiers</i>						
Fonds Oak pour CMP	0.00	0.00	257'729.00	-107'108.10	0.00	150'620.90
Fonds Loterie romande - projet CVE	0.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00
Fonds Loterie romande - projet CMP	182'423.40	-182'423.40	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds péréquation appart. sortie FMP	697.00	0.00	0.00	0.00	2'025.00	2'722.00
Sous-total Fonds affectés FMP	183'120.40	-182'423.40	557'729.00	-107'108.10	2'025.00	453'342.90
Fonds pour Noël CMP	1'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
Sous-total Fonds affectés CMP	1'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
Total des fonds affectés par des tiers	184'520.40	-182'423.40	557'729.00	-107'108.10	2'025.00	454'742.90
<i>Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats</i>						
Fonds d'égalisation des résultats SPJ - CMP	70'363.65	0.00	0.00	0.00	24'217.15	94'580.80
Fonds d'égalisation des résultats SPAS - CMP	82'712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82'712.00
Fonds de péréquation Ville de Lausanne - CVE	126'729.51	0.00	0.00	-30'683.55	60'736.00	156'781.96
Total des Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats	279'805.16	0.00	0.00	-30'683.55	84'953.15	334'074.76
Total du Capital des fonds	464'325.56	-182'423.40	557'729.00	-137'791.65	86'978.15	788'817.66

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	<u>31.12.2014</u>	<u>Prélèvements</u>	<u>Dons</u>	<u>Utilisations</u>	<u>Attributions</u>	<u>31.12.2015</u>
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7.8 <u>Capital des fonds</u>						
<i>Fonds affectés par des tiers</i>						
Fonds Oak site internet FMP	10'000.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds Loterie romande - projet CVE	183'967.30	-183'967.30	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds Loterie romande - projet CMP	0.00	0.00	222'000.00	-39'576.60	0.00	182'423.40
Fonds péréquation appart. sortie FMP	295.00	0.00	0.00	0.00	402.00	697.00
Sous-total Fonds affectés FMP	194'262.30	-193'967.30	222'000.00	-39'576.60	402.00	183'120.40
Fonds pour Noël CMP	600.00	0.00	800.00	0.00	0.00	1'400.00
Sous-total Fonds affectés CMP	600.00	0.00	800.00	0.00	0.00	1'400.00
Total des fonds affectés par des tiers	194'862.30	-193'967.30	222'800.00	-39'576.60	402.00	184'520.40
<i>Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats</i>						
Fonds d'égalisation des résultats SPJ - CMP	47'163.20	0.00	0.00	0.00	23'200.45	70'363.65
Fonds d'égalisation des résultats SPAS - CMP	0.00	0.00	0.00	0.00	82'712.00	82'712.00
Fonds de péréquation Ville de Lausanne - CVE	82'499.28	-15'312.25	0.00	0.00	59'542.48	126'729.51
Total des Fonds de péréquation et d'égalisation des résultats	129'662.48	-15'312.25	0.00	0.00	165'454.93	279'805.16
Total du Capital des fonds	324'524.78	-209'279.55	222'800.00	-39'576.60	165'856.93	464'325.56

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	31.12.2015	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2016
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7.9 <u>Capital lié</u>						
Fonds formation cadres FMP	2'030.45	0.00	689.95	0.00	0.00	2'720.40
Fonds d'aides aux mères FMP	1'326.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1'326.55
Fonds repas Lion's FMP	18'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'900.00
Fonds éducatif et pédagogique	0.00	0.00	19'215.00	0.00	0.00	19'215.00
<i>Sous-total Capital lié FMP</i>	22'257.00	0.00	19'904.95	0.00	0.00	42'161.95
Fonds d'aides à la clientèle CMP	16'614.40	-3'527.55	0.00	0.00	0.00	13'086.85
Fonds formation CMP	22'060.86	0.00	0.00	0.00	6'968.00	29'028.86
Autres fonds à but spécifiques CMP	29'520.07	-3'413.80	0.00	0.00	410.00	26'516.27
<i>Sous-total Capital lié CMP</i>	68'195.33	-6'941.35	0.00	0.00	7'378.00	68'631.98
Total du Capital lié	90'452.33	-6'941.35	19'904.95	0.00	7'378.00	110'793.93

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	<u>31.12.2014</u>	<u>Prélèvements</u>	<u>Dons</u>	<u>Utilisations</u>	<u>Attributions</u>	<u>31.12.2015</u>
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7.9 <u>Capital lié</u>						
Fonds formation cadres FMP	1'419.70	0.00	610.75	0.00	0.00	2'030.45
Fonds d'aides aux mères FMP	1'326.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1'326.55
Fonds repas Lion's FMP	18'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'900.00
<i>Sous-total Capital lié FMP</i>	<i>21'646.25</i>	<i>0.00</i>	<i>610.75</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>22'257.00</i>
Fonds d'aides à la clientèle CMP	14'586.80	-2'972.40	5'000.00	0.00	0.00	16'614.40
Fonds formation CMP	12'824.06	0.00	0.00	0.00	9'236.80	22'060.86
Autres fonds à but spécifiques CMP	30'041.17	-1'521.10	4'603.00	-3'603.00	0.00	29'520.07
<i>Sous-total Capital lié CMP</i>	<i>57'452.03</i>	<i>-4'493.50</i>	<i>9'603.00</i>	<i>-3'603.00</i>	<i>9'236.80</i>	<i>68'195.33</i>
Total du Capital lié	<u>79'098.28</u>	<u>-4'493.50</u>	<u>10'213.75</u>	<u>-3'603.00</u>	<u>9'236.80</u>	<u>90'452.33</u>

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	<u>31.12.2015</u>	<u>Prélèvements</u>	<u>Dons</u>	<u>Utilisations</u>	<u>Attributions</u>	<u>31.12.2016</u>
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7.10 <u>Capital libre</u>						
Réserve libre FMP	694'633.26	0.00	0.00	0.00	3'083.60	697'716.86
Fonds Demaurex FMP	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	2'000.00
Fonds repas de soutien 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	2'166.15	2'166.15
Sous-total Capital libre FMP	695'633.26	0.00	1'000.00	0.00	5'249.75	701'883.01
Réserve libre CMP	217'808.23	0.00	9'503.60	0.00	0.00	227'311.83
Fonds Demaurex CMP	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
Sous-total Capital libre CMP	218'808.23	0.00	9'503.60	0.00	0.00	228'311.83
Réserve libre CVE	683.00	0.00	47.45	0.00	1'879.30	2'609.75
Fonds Demaurex CVE	7'386.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	8'386.00
Fonds Livanos CVE	1'879.30	-1'879.30	0.00	0.00	0.00	0.00
Sous-total Capital libre CVE	9'948.30	-1'879.30	1'047.45	0.00	1'879.30	10'995.75
Total du Capital libre	924'389.79	-1'879.30	11'551.05	0.00	7'129.05	941'190.59

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

		31.12.2014	Prélèvements	Dons	Utilisations	Attributions	31.12.2015
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
7.10 <u>Capital libre</u>							
Réserve libre FMP	1)	1'643'693.63	-943'930.01	0.00	-5'130.36	0.00	694'633.26
Fonds Demaurex FMP		1'000.00	-1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00
Fonds réaménagement SG FMP		3'000.00	-3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sous-total Capital libre FMP		1'647'693.63	-947'930.01	1'000.00	-5'130.36	0.00	695'633.26
Réserve libre CMP		213'921.78	0.00	3'660.00	-0.80	227.25	217'808.23
Fonds Demaurex CMP		1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
Sous-total Capital libre CMP		214'921.78	0.00	3'660.00	-0.80	227.25	218'808.23
Réserve libre CVE		3'800.00	-3'567.00	450.00	0.00	0.00	683.00
Fonds Demaurex CVE		6'386.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	7'386.00
Fonds Livanos CVE		24'793.45	-22'914.15	0.00	0.00	0.00	1'879.30
Sous-total Capital libre CVE		34'979.45	-26'481.15	1'450.00	0.00	0.00	9'948.30
Total du Capital libre		1'897'594.86	-974'411.16	6'110.00	-5'131.16	227.25	924'389.79

1) Un prélèvement de CHF 943'930.01 a été effectué durant l'exercice 2015 sur le capital social afin de présenter la valeur de l'immeuble Prairie 34 nette des amortissements financiers, des dons et du financement initial par le capital de la fondation. Se référer au chiffre 8.4 de l'annexe.

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	2016	2015
	CHF	CHF
7.11 <u>Autres produits d'exploitation</u>		
Revenus des locations	6'120.00	5'830.00
Contributions pour la formation	3'772.80	4'312.50
Autres produits et revenus APHAGI	49'116.35	27'279.05
Total	59'009.15	37'421.55
7.12 <u>Charges de personnel</u>		
Salaires	-5'578'650.64	-5'126'695.25
Charges sociales	-1'352'200.07	-1'205'241.75
Autres frais de personnel	-133'972.81	-111'832.23
Honoraires de tiers (sans charges sociales)	-124'657.10	-117'676.95
Total	-7'189'480.62	-6'561'446.18
7.13 <u>Autres charges d'exploitation</u>		
Besoins médicaux	-10'882.55	-10'999.25
Alimentation et sous-traitance	-494'473.90	-492'325.40
Entretien	-23'687.90	-34'738.30
Entretien et réparation	-99'764.05	-89'139.25
Eau et énergie	-113'459.80	-113'456.75
Animation et formation	-30'284.35	-37'330.05
Frais de bureau et d'administration	-124'637.00	-104'544.36
Autres charges d'exploitation	-80'650.65	-82'850.59
Participation aux frais généraux du CVE (9 places)	50'970.50	32'279.50
Total	-926'869.70	-933'104.45
7.14 <u>Frais utilisation installations - amortissements</u>		
Amortissement agencement immobilier et travaux garantis par l'Etat de Vaud	-20'230.15	-20'091.50
Amortissements mobilier et agencement	-16'451.00	-22'501.65
Amortissements matériel informatique	-9'556.10	-8'274.00
Amortissements figurant sous Amortissements au compte de résultat	-46'237.25	-50'867.15
Amortissement immeuble Prairie	-40'589.75	-40'106.85
Amortissement locaux Oasis	0.00	-13'500.00
Amortissements figurant sous 7.16 "Résultat sur immeuble et locaux loués"	-40'589.75	-53'606.85
Amortissements totaux	-86'827.00	-104'474.00

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

	2016	2015
	CHF	CHF
7.15 <u>Résultat financier</u>		
Résultat sur titres	-5'108.66	2'238.49
Moins/plus-values non réalisées sur titres	8'006.34	-244.86
Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres	-8'006.34	244.86
	<hr/>	<hr/>
Résultat sur titres	-5'108.66	2'238.49
Produits financiers	39.77	719.71
Produits via exploitation CVE "SPJ"	216.00	0.00
	<hr/>	<hr/>
Résultat financier	-4'852.89	2'958.20
7.16 <u>Résultat sur immeuble et locaux loués</u>		
Produits immeuble Prairie	0.00	2'665.80
Intérêts hypothécaires et autres frais financiers	-43'620.20	-52'792.00
Amortissement immeuble Prairie	-40'589.75	-40'106.85
Autres charges immeuble Prairie	-145'394.05	-141'729.75
	<hr/>	<hr/>
Résultat sur immeuble Prairie	-229'604.00	-231'962.80
Produits locaux Oasis	0.00	0.00
Intérêts hypothécaires et autres frais financiers	0.00	-132.65
Amortissement locaux Oasis	0.00	-13'500.00
Autres charges locaux Oasis	0.00	0.00
	<hr/>	<hr/>
Résultat sur locaux Oasis	0.00	-13'632.65
Produits appartements de sortie Bois-Gentil	25'305.00	23'682.00
Charges appartements de sortie Bois-Gentil	-25'305.00	-23'682.00
	<hr/>	<hr/>
Résultat sur appartements de sortie Bois-Gentil	0.00	0.00
	<hr/>	<hr/>
Total	-229'604.00	-245'595.45

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.17 Bilan FONDATION au 31 décembre 2016	Note	31.12.2016	31.12.2015
		CHF	CHF
ACTIF			
Banques		728'197.20	391'527.90
Comptes courants internes		6'831.35	15'692.35
Autres créances à court terme		737.69	1'475.93
Stocks		120.00	288.00
Actifs de régularisation		4'483.90	2'315.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		740'370.14	411'299.18
Immobilisations financières	7.3	490'809.25	500'073.80
Immeuble	7.4	2'819'336.85	2'859'926.60
Véhicules		1.00	1.00
Total des immobilisations corporelles		2'819'337.85	2'859'927.60
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		3'310'147.10	3'360'001.40
TOTAL DE L'ACTIF		4'050'517.24	3'771'300.58
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		33'949.20	894.72
Dettes à court terme portant intérêt		40'999.85	47'558.05
Passifs de régularisation		6'863.00	6'385.00
Total des capitaux étrangers à court terme		81'812.05	54'837.77
Dettes à long terme portant intérêt		2'778'337.00	2'812'368.55
Total des capitaux étrangers à long terme		2'778'337.00	2'812'368.55
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		2'860'149.05	2'867'206.32
CAPITAL DES FONDS	7.8	453'342.90	183'120.40
Capital lié	7.9	42'161.95	22'257.00
Capital libre	7.10	701'883.01	695'633.26
Résultat de l'exercice		-7'019.67	3'083.60
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		737'025.29	720'973.86
TOTAL DU PASSIF		4'050'517.24	3'771'300.58

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.18 <u>Compte de résultat FONDATION 2016</u>	2016	2015
	CHF	CHF
PRODUITS		
Locations places de parc et véhicules	9'016.50	9'894.00
Total des produits d'exploitation	9'016.50	9'894.00
CHARGES		
Frais utilisation installations	0.00	-107.40
Animation et formation	-1'346.25	-590.80
Frais de bureau et d'administration	-12'029.70	-9'322.10
Autres charges d'exploitation	-3'716.10	-3'621.50
Total des charges d'exploitation	-17'092.05	-13'641.80
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8'075.55	-3'747.80
Résultat sur titres	-5'108.66	2'238.49
Moins-/plus-values non réalisées sur titres	8'006.34	-244.86
Variation de la provision sur plus-values non réalisées sur titres	-8'006.34	244.86
Résultat sur titres	-5'108.66	2'238.49
Résultat financier	-45.11	95.97
<u>Résultat financier</u>	-5'153.77	2'334.46
Produits	229'604.00	231'962.80
Charges (y compris amortissement)	-229'604.00	-231'962.80
<i>Résultat Immeuble Prairie 34</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Produits	0.00	13'632.65
Charges (y compris amortissement)	0.00	-13'632.65
<i>Résultat Locaux Oasis</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Produits	25'305.00	23'682.00
Charges	-25'305.00	-23'682.00
<i>Résultat Appartements sortie Bois-Gentil</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<u>Résultat sur immeuble et locaux loués</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
RESULTAT AVANT CHARGES ET PRODUITS 40E ANNIVERSAIRE	-13'229.32	-1'413.34

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.18 Compte de résultat FONDATION 2016

	2016	2015
	CHF	CHF
RESULTAT AVANT CHARGES ET PRODUITS 40E ANNIVERSAIRE	-13'229.32	-1'413.34
Charges festivités 40è anniversaire	-47'690.55	0.00
Revenus festivités 40è anniversaire	49'856.70	0.00
Résultat festivités 40è anniversaire	2'166.15	0.00
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	-11'063.17	-1'413.34
Don Loterie romande affecté au capital des fonds	300'000.00	222'000.00
Don Fondation OAK affecté au capital des fonds	257'729.00	0.00
Prélèvements sur les fonds du capital des fonds	182'423.40	193'967.30
Utilisation des fonds du capital des fonds	-289'531.50	-233'543.90
Attribution aux fonds du capital des fonds	-450'620.90	-182'423.40
<u>Variation des fonds du capital des fonds</u>	0.00	0.00
Dons libres non affectés	8'375.80	4'496.94
Dons affectés au capital lié	19'904.95	610.75
Dons affectés au capital libre	1'000.00	1'000.00
Prélèvements sur les fonds du capital libre	0.00	4'000.00
Utilisation des fonds du capital libre	0.00	-4'000.00
Attribution aux fonds du capital lié	-19'904.95	-610.75
Attribution des fonds du capital libre	-3'166.15	-1'000.00
<u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u>	6'209.65	4'496.94
RESULTAT DE L'EXERCICE	-7'019.67	3'083.60

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.19 <u>Bilan CMP au 31 décembre 2016</u>	<u>Note</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
		CHF	CHF
ACTIF			
Caisses		8'517.15	5'021.25
Postfinance		557'121.31	256'644.78
Comptes courants internes		33'592.20	2'139.45
Débiteur SPAS		456'958.75	338'954.05
Débiteurs autres institutions		63'083.45	80'958.00
Autres créances à court terme		5'067.65	7'350.15
Stocks		11'479.90	17'434.55
Actifs de régularisation		28'920.02	19'551.75
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		1'164'740.43	728'053.98
Agencement immobilier		964'253.35	984'483.50
Mobilier et agencement		66'844.35	37'103.35
Matériel informatique		34'875.90	30'961.05
Véhicule		1.00	1.00
Total des immobilisations corporelles		1'065'974.60	1'052'548.90
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		2'230'715.03	1'780'602.88
TOTAL DE L'ACTIF		2'230'715.03	1'780'602.88

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.19 <u>Bilan CMP au 31 décembre 2016</u>	Note	31.12.2016	31.12.2015
		CHF	CHF
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		97'386.15	94'776.20
Dettes à court terme portant intérêt		20'369.65	20'230.05
Autres dettes à court terme		93'063.40	9'605.75
Solde avance AIS pour travaux ouverture CPAle		31'085.60	0.00
Avance de fonds SPAS-AIS pour projet Guidance sur 18 mois		266'082.30	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPAS		-0.13	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPAS - APHAGI (hébergement)		181'336.67	176'758.87
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPAS - APHAGI (ambulatoire - itinérance)		9'523.06	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPAS - AIS (CPAle)		64'509.77	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPJ		31'803.45	24'217.15
Passifs de régularisation		16'034.80	49'282.20
Total des capitaux étrangers à court terme		811'194.72	374'870.22
Dettes à long terme portant intérêt		943'883.70	964'253.45
Total des capitaux étrangers à long terme		943'883.70	964'253.45
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		1'755'078.42	1'339'123.67
Fonds affectés par des tiers	7.8	1'400.00	1'400.00
Fonds d'égalisation des résultats SPJ	7.8	94'580.80	70'363.65
Fonds d'égalisation des résultats SPAS	7.8	82'712.00	82'712.00
TOTAL DU CAPITAL DES FONDS		178'692.80	154'475.65
Capital lié	7.9	68'631.98	68'195.33
Capital libre	7.10	228'311.83	218'808.23
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		296'943.81	287'003.56
TOTAL DU PASSIF		2'230'715.03	1'780'602.88

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.20 Compte de résultat CMP 2016

	2016	2015
	CHF	CHF
PRODUITS		
Contributions aux séjours	3'107'776.00	3'066'933.00
Subvention SPJ	1'265'000.00	1'265'000.00
Résultat SPJ porté en fonds péréquation	0.00	-24'217.15
Produits prestations Ambulatoires - APHAGI "victimes"	628'265.00	588'354.00
Contributions CPAle (auteur-e-s)	561'530.50	207'500.00
Contributions Guidance et mandat d'étude "victimes"	300'850.00	0.00
Avance de fonds - s/ budget 18 mois du 1.11.16-31.12.2017	-266'082.30	0.00
Autres produits et revenus - APHAGI "victimes"	34'360.80	27'279.05
Autres produits et revenus - APHAGI "CPAle"	14'755.55	0.00
Total des produits d'exploitation	5'646'455.55	5'130'848.90
CHARGES		
Salaires	-3'428'926.15	-3'017'909.90
Charges sociales	-819'009.80	-723'284.30
Autres frais de personnel	-97'304.91	-72'837.28
Honoraires de tiers (sans charges sociales)	-114'546.05	-91'744.65
<u>Charges de personnel</u>	-4'459'786.91	-3'905'776.13
Besoins médicaux	-2'468.00	-2'522.20
Alimentation et sous-traitance	-256'145.45	-248'282.45
Entretien	-19'496.00	-30'391.40
Entretien et réparation	-80'225.85	-65'864.25
Frais utilisation installations	-275'458.24	-260'297.80
Frais utilisation installations - amortissements	-43'397.25	-41'606.90
Eau et énergie	-71'260.00	-63'726.45
Animation et formation	-17'758.65	-23'447.55
Frais de bureau et d'administration	-82'668.30	-64'196.60
Charges d'exploitation CVE facturées au SPJ	0.00	-54'571.00
Autres charges d'exploitation	-48'016.70	-29'836.50
Frais d'ouverture du CPAle	-6'206.90	-167'775.15
<u>Total des autres charges d'exploitation</u>	-903'101.34	-1'052'518.25
Total des charges d'exploitation	-5'362'888.25	-4'958'294.38
RESULTAT D'EXPLOITATION	283'567.30	172'554.52

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.20 <u>Compte de résultat CMP 2016</u>	2016	2015
	CHF	CHF
RESULTAT D'EXPLOITATION	283'567.30	172'554.52
Produits financiers	0.00	65.15
Produits exceptionnels	3'389.65	3'686.20
Produits via exploitation CVE "SPJ"	216.00	453.00
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	287'172.95	176'758.87
Dons FMP mis à disposition du CMP	289'531.50	0.00
Utilisation des dons et fonds spécifiques FMP	-289'531.50	0.00
<u>Variation des fonds du capital des fonds</u>	0.00	0.00
Dons affectés au capital lié	3'717.00	9'603.00
Utilisation dons spécifiques reçus sur l'exercice	-3'307.00	0.00
Dons affectés au capital libre	11'003.60	3'660.00
Utilisation dons libres reçus sur l'exercice	-1'500.00	0.00
Prélèvements sur les fonds spécifiques	6'941.35	4'493.50
Utilisation dons spécifiques prélevés sur fonds	-6'941.35	-8'096.50
Utilisation des fonds du capital libre	0.00	-0.80
Attribution aux fonds du capital lié	-410.00	-6'000.00
Attribution aux fonds du capital libre	-9'503.60	-3'659.20
<u>Variation des fonds du capital lié et du capital libre</u>	0.00	0.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE	287'172.95	176'758.87
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPAS :	0.00	-176'758.87
- APHAGI (hébergement)	-181'336.67	0.00
- APHAGI (ambulatoire - itinérance)	-9'523.06	0.00
- AIS (CPAle)	-64'509.77	0.00
Excédent de produits de l'exercice à restituer au SPJ	-31'803.45	0.00
RESULTAT DE L'EXERCICE	0.00	0.00

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.21 <u>Bilan CVE au 31 décembre 2016</u>	Note	31.12.2016	31.12.2015
		CHF	CHF
ACTIF			
Caisse		2'800.95	2'571.00
Postfinance		362'276.86	349'579.52
Débiteurs parents		18'085.45	13'131.65
Provision pour perte sur créances		-2'344.00	-1'518.45
Débiteurs IP		10'683.85	0.00
Stocks		5'710.50	8'525.45
Actifs de régularisation		35'600.95	26'251.30
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		432'814.56	398'540.47
Mobilier et agencement		19'880.00	26'039.00
Total des immobilisations corporelles		19'880.00	26'039.00
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		19'880.00	26'039.00
TOTAL DE L'ACTIF		452'694.56	424'579.47
PASSIF			
Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations		26'894.65	6'744.50
Comptes courants internes		40'423.55	17'831.80
Autres dettes à court terme		52'870.25	24'707.35
Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne		156'621.55	233'650.01
Passifs de régularisation		8'106.85	4'968.00
Total des capitaux étrangers à court terme		284'916.85	287'901.66
TOTAL DES CAPITAUX ETRANGERS		284'916.85	287'901.66
Fonds de péréquation Ville de Lausanne	7.8	156'781.96	126'729.51
TOTAL DU CAPITAL DES FONDS		156'781.96	126'729.51
Capital libre	7.10	10'995.75	9'948.30
TOTAL DU CAPITAL DE L'ORGANISATION		10'995.75	9'948.30
TOTAL DU PASSIF		452'694.56	424'579.47

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.22 Compte de résultat CVE 2016

	2016	2015
	CHF	CHF
PRODUITS		
Contributions des parents	689'788.65	697'648.25
Subvention Ville de Lausanne	2'237'488.00	2'270'488.00
Subvention FAJE	483'364.00	471'492.00
Contributions pour la formation	3'772.80	4'312.50
Total des produits d'exploitation	3'414'413.45	3'443'940.75
CHARGES		
Salaires places Ville de Lausanne	-2'149'724.49	-2'108'785.35
Salaires places CMP	-537'035.75	-544'838.40
Salaires refacturés au CMP (convention SPJ)	537'035.75	544'838.40
Charges sociales	-666'396.37	-611'282.00
Charges sociales refacturées au CMP (convention SPJ)	133'206.10	129'324.55
Autres frais de personnel	-33'885.85	-38'594.95
Autres frais de personnel & honoraires spécifiques au CMP	-2'782.05	-3'545.00
Honoraires de tiers	-15'665.10	-25'932.30
Autres frais de personnel & honoraires refact. au CMP (convention SPJ)	5'554.05	3'545.00
<u>Charges de personnel</u>	-2'729'693.71	-2'655'270.05
Besoins médicaux	-8'414.55	-8'477.05
Alimentation et sous-traitance	-238'328.45	-244'042.95
Entretien	-4'191.90	-4'346.90
Entretien et réparation	-19'538.20	-23'275.00
Frais d'utilisation des installations	-193'789.72	-209'560.13
Frais d'utilisation des installations - amortissements	-2'840.00	-6'142.00
Eau et énergie	-42'199.80	-49'730.30
Animation et formation	-11'179.45	-13'291.70
Frais de bureau et d'administration	-29'939.00	-25'598.50
Autres charges d'exploitation	-30'635.85	-27'572.10
Charges spécifiques accueil enfants CMP (convention SPJ)	-962.50	-2'443.00
Charges refacturées au CMP (convention SPJ)	50'970.50	54'571.00
<u>Total des autres charges d'exploitation</u>	-531'048.92	-559'908.63
Total des charges d'exploitation	-3'260'742.63	-3'215'178.68
RESULTAT D'EXPLOITATION	153'670.82	228'762.07
Produits financiers	84.88	558.59
Produits exceptionnels	3'081.85	4'782.35
Produits restitués au CMP (convention SPJ)	-216.00	-453.00
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	156'621.55	233'650.01

ANNEXE AUX COMPTES AU 31 DECEMBRE 2016

7.22 Compte de résultat CVE 2016

	2016	2015
	CHF	CHF
RESULTAT AVANT VARIATION DES FONDS	156'621.55	233'650.01
Dons affectés au capital libre	1'047.50	1'450.00
Prélèvements sur les fonds du capital libre	0.00	26'481.15
Utilisation des fonds du capital libre	0.00	-26'481.15
Attribution aux fonds du capital libre	-1'047.50	-1'450.00
Variation des fonds du capital lié et du capital libre	0.00	0.00
EXCEDENT DE PRODUITS DE L'EXERCICE	156'621.55	233'650.01
Excédent de produits de l'exercice à restituer à la Ville de Lausanne	-156'621.55	-233'650.01
RESULTAT DE L'EXERCICE	0.00	0.00