

Finances

2018



Informations financières

Remarques sur les comptes annuels 2018

Les comptes annuels de la fondation éducation21 ont été établis selon la norme Swiss GAAP RPC (RPC fondamentales et RPC21) et ont été révisés par la société de révision BDO AG. Les détails des comptes annuels selon Swiss GAAP RPC peuvent être commandés auprès de la fondation éducation21.

Bilan

(en CHF)	au 31.12.2018	%	au 31.12.2017	%
Actifs				
Liquidités	2 531 991		2 022 945	
Créances	35 261		351 254	
Stocks	44 054		75 390	
Comptes de régularisation actif	17 834		24 388	
Actifs circulants	2 629 140	54.9%	2 473 976	52.2%
Immobilisations corporelles	97 470		112 476	
Immobilisations financières	2 065 216		2 149 603	
Actifs immobilisés	2 162 686	45.1%	2 262 079	47.8%
Total Actifs	4 791 826	100.0%	4 736 055	100.0%
Passifs				
Dettes à court terme	356 440		496 558	
Comptes de régularisation passifs	265 681		407 658	
Obligations liées à des projets	53 483		—	
Engagements à court terme	675 604	14.1%	904 216	19.1%
Fonds affectés	653 919		414 594	
Capital des fonds	653 919	13.6%	414 594	8.8%
Capital de base	1 249 002		1 249 002	
Capital lié	1 503 029		1 463 029	
Capital libre	710 272		705 215	
Capital d'organisation	3 462 303	72.3%	3 417 246	72.2%
Total Passifs	4 791 826	100.0%	4 736 056	100.0%

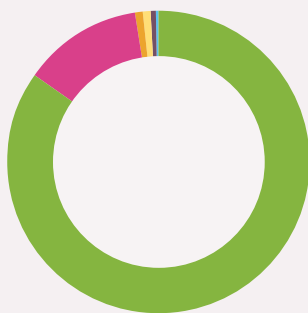
Comptes d'exploitation

(en CHF)	1.1. – 31.12.2018	%	1.1. – 31.12.2017	%
Contributions affectées ¹	6 370 888	97.5%	6 366 650	96.5%
Activités et vente ²	146 579	2.2%	200 346	3.0%
Autres produits	15 186	0.2%	32 630	0.5%
Revenus d'exploitation	6 532 653	100.0%	6 599 626	100.0%
Contributions à des organisations projets tiers	-397 464		-491 225	
Productions	-83 136		-81 828	
Achats pour activités et vente	-45 407		-52 330	
Charges de personnel	-4 216 735		-4 417 971	
Prestations de tiers	-482 239		-581 439	
Charges de locaux, énergie, élimination des déchets	-256 816		-287 278	
Entretien des machines, mobilier et installations	-62 343		-48 877	
Assurances de choses, taxes	-5 077		-4 822	
Frais administratifs et d'informatique	-144 794		-163 480	
Communication, marketing	-368 227		-411 900	
Autres dépenses d'exploitation	-92 012		-119 794	
Amortissements sur l'actif immobilisé	-11 931		-11 438	
Charges d'exploitation	-6 166 181	-94.4%	-6 672 382	-101.1%
Résultats d'exploitation	366 472	5.6%	-72 756	-1.1%
Résultats financiers	-79 315		49 286	
Résultats des immeubles hors exploitation	-2 775		-10 478	
Résultat annuel sans résultat des fonds	284 383	4.4%	-33 948	-0.5%
Affectations des fonds	-320 457		-127 490	
Prélèvements sur les fonds	81 131		245 001	
Résultats des fonds	-239 326	-3.7%	117 511	1.8%
Résultats avant affectations /prélèvements	45 057	0.7%	83 563	1.3%
Affectations/prélèvements capital d'organisation				
Affectations/prélèvements sur le capital lié	-40 000		-80 078	
Affectations/prélèvements sur le capital libre	-5 057		-3 486	
Résultat après affectations/prélèvements	—		—	
Remarques sur les comptes d'exploitation				
1 Contributions affectées				
Contributions au mandat de base	5 548 500		5 544 485	
Contributions à des projets/mandats	822 388		822 165	
Total contributions affectées	6 370 888		6 366 650	
2 Activités et vente				
Produits des productions	48 418		89 641	
Produits vente/prêt	58 729		57 397	
Produits des prestations (cours, conseil)	39 433		53 308	
Total activités et vente	146 579		200 346	

Tableau de variation du capital

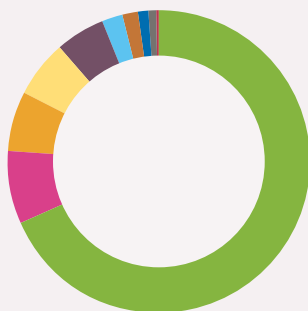
(en CHF)	Etat au 1.1.18	Allocation	Transferts internes	Utilisation	Variation totale	Etat au 31.12.18
Contribution des mandants au programme de prestations (2015 - 2018)	53 304	5 226 000	-500 000	-4 705 675	20 325	73 629
Autres fonds affectés	361 290	689 578	500 000	-970 577	219 001	580 290
Fonds affectés	414 594	5 915 578	-	-5 676 252	239 326	653 919
Capital de base	1 249 002	-	-	-	-	1 249 002
Capital lié	1 463 029	40 000	-	-	40 000	1 503 029
Capital libre	705 215	5 057	-	-	5 057	710 272
Capital d'organisation	3 417 246	45 057	-	-	45 057	3 462 303

Produits par origine



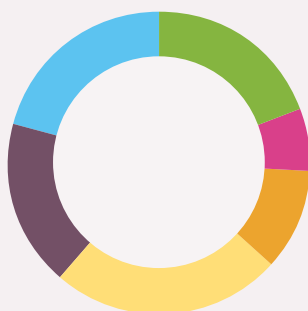
- Contributions au mandat de base, 84.9 %
- Contributions à des projets/mandats, 12.6 %
- Produits des productions, 0.9 %
- Produits vente/prêt, 0.7 %
- Produits des prestations (cours, conseil), 0.6 %
- Autres produits, 0.2 %

Charges d'exploitation par types de frais



- Frais de personnel, 68.4 %
- Prestations de tiers, 7.8 %
- Contributions à des organisations tierces, 6.4 %
- Communication et marketing, 6.0 %
- Charges de locaux, entretien des machines, mobilier, installations, 5.2 %
- Frais administratifs et d'informatique, 2.4 %
- Autres dépenses d'exploitation, y c. frais, 1.5 %
- Frais de production, 1.3 %
- Achats pour activité et vente, 0.7 %
- Amortissements, 0.2 %

Charges d'exploitation par domaines



- Direction/Services centraux, 19.4 %
- Développement de l'EDD (travail de fonds), 6.5 %
- Formation initiale et continue, 10.9 %
- Ecole (y c. soutiens financiers), 24.6 %
- Ressources pédagogiques, 17.9 %
- Communication, 20.7 %