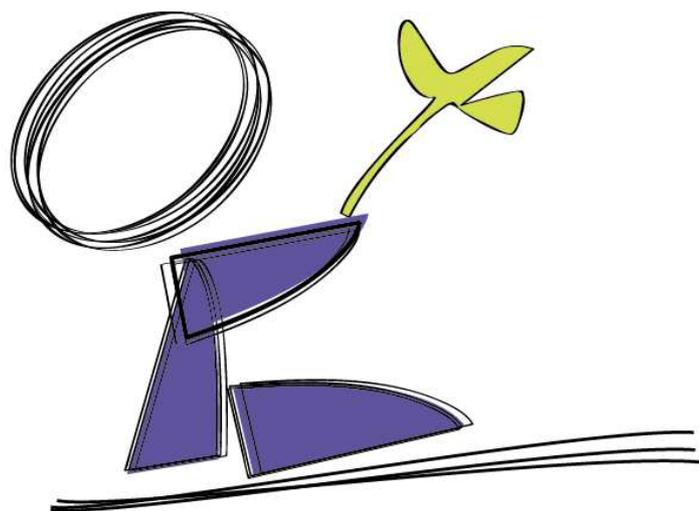


RAPP●RT D'ACTIVITES 2●12

« SÉJOURS ET LOISIRS POUR PERSONNES VIVANT AVEC UN HANDICAP MENTAL »



Fondation
Coup d'Pouce

CONSEIL DE FONDATION

Président

M. Christophe Equey

Vice-présidente

Mme Michèle Dutoit

Secrétaire

M. Pierre Delgrande

Membres

M. Charles-Edouard Bagnoud

M. Guy-Philippe Bolay

Me Stéphanie Cacciatore

Mme Catherine Irondelle

Mme Danièle Racheter

EQUIPE DU SECRÉTARIAT

Directrice

Mme Valérie Moraschinelli

Coordinatrice

Mme Vicki Bianchi

Comptabilité

Drys Fiduciaire à Lausanne

Mme Laure Parisod

Secrétaire

Mme Anouk Frossard

(jusqu'à août 2012)

Mme Vanessa Corthésy

(dès septembre 2012)

Mme Catherine Roulet

LE MOT DU PRÉSIDENT : L'ÉQUILIBRE RETROUVÉ ET UNE CERTAINE PÉRENNITÉ ASSURÉE

2

Madame, Monsieur,
Chères familles,
Chères participantes, chers participants,
Chères collaboratrices, chers
collaborateurs,
Chers partenaires de tous horizons,

En 2012, pour la deuxième année consécutive, nous sommes heureux de boucler nos comptes de manière équilibrée. Par bonheur, les mesures prises en 2011 pour redresser et maîtriser nos finances continuent à porter leurs fruits. C'est le résultat d'un travail soutenu et d'une attention permanente tant de la direction que de l'ensemble des collaborateurs, que je félicite et remercie chaleureusement.

Certes, il est encore prématuré d'imaginer proposer des extensions de nos activités, en particulier pour satisfaire toutes les demandes d'inscription. Toutefois, nous sommes soulagés de ne plus nous être retrouvés à en supprimer, comme nous avons dû nous résoudre à le faire il n'y a encore pas si longtemps.

Pourtant, la consolidation de nos ressources budgétaires restera assurément un sujet d'actualité ces prochaines années. A témoin les incertitudes provoquées par la dénonciation unilatérale par le comité d'insieme Vaud de la convention financière nous liant depuis 2008 et

portant notamment sur la répartition du produit de la traditionnelle vente des cœurs en chocolat.

Cette décision pourrait avoir quelques conséquences négatives sur l'équilibre enfin retrouvé de nos finances.

Depuis sa création, l'autre sujet majeur de préoccupation pour la Fondation a été l'exiguïté récurrente de ses locaux en regard du développement continu de ses prestations. Un premier déménagement en 2003 à la rue Jean-Louis Galliard, à deux pas des bureaux partagés jusqu'alors avec insieme Vaud, a offert un soulagement appréciable bien que momentané. La recherche de surfaces plus grandes fut pour le moins longue et laborieuse, jusqu'à ce que la chance nous sourit avec l'opportunité d'emménager à la rue de la Chablière en 2009. La proximité des transports publics, un espace plus favorable aux différentes missions du secrétariat et à l'accueil des multiples réunions préparatoires, une cour facilitant les départs et les retours des activités en sécurité contribuent à rendre ces locaux bien adaptés à nos besoins.

C'est donc avec une certaine appréhension que nous avons appris la décision du propriétaire de vendre. Dans un marché où les objets de cette nature se font rares, la difficulté de retrouver des locaux équivalents à court terme semblait une perspective aussi sombre qu'inéluctable.

Grâce à un heureux concours de circonstances, nous avons reçu le soutien de la Fondation d'aide à insieme Vaud, qui nous a accordé un prêt nous permettant de disposer de la part des fonds propres nécessaires pour nous porter acquéreur.

La Fondation Coup d'Pouce est devenue propriétaire de ses locaux en octobre 2012 avec un grand soulagement. Je tiens à exprimer ici toute notre gratitude pour la générosité et la confiance témoignées par le Conseil de la Fondation d'aide. Cette acquisition, somme toute inespérée, est un gage certain de pérennité et de stabilité pour l'avenir de la Fondation Coup d'Pouce.

Pour conclure, j'aimerais exprimer ma sincère reconnaissance à notre directrice, Mme Valérie Moraschinelli ainsi qu'à toutes ses collaboratrices et tous ses collaborateurs pour leur dynamisme et leur fidélité.

Christophe Equey, président.





LA VIE DE LA FONDATION

La vie de la Fondation c'est bien entendu les 4'000 journées de loisirs proposées tout au long de l'année, les 250 personnes qui partent pour un week-end de randonnée, un séjour dans les montagnes valaisannes ou une journée à la découverte de nos contrées. Chacune de ces journées demande une organisation importante et tout ce travail nécessaire à la préparation de chaque activité est réalisé par le cœur de la Fondation : son secrétariat.

Nous pouvons compter sur une petite équipe soudée et dynamique qui doit pouvoir répondre à toutes les situations parfois dans l'urgence, lorsqu'un minibus ne démarre pas à quelques heures du départ, ou un collaborateur tombe malade la veille du début du séjour. Mais, quelle que soit la « tuile », à chaque fois, le mot d'ordre qui s'impose est : « On va trouver une solution » ! Un travail quotidien dans l'ombre qui permet aux groupes de partir à chaque fois sereinement en profitant du moment. Je tiens à remercier ici chaleureusement les collaboratrices du

secrétariat pour leur investissement, leur dynamisme et leur disponibilité tout au long de l'année.

Tout ce travail d'organisation, ainsi que l'augmentation des tâches administratives dues aux exigences des subventionneurs nous ont amenés à repenser l'organisation de notre secrétariat. Depuis septembre 2012, nous avons accueilli Vanessa Corthésy qui occupe un poste de secrétaire à 60%. Cette nouvelle organisation nous permet de bénéficier maintenant d'une ouverture de nos locaux et du standard téléphonique 5 jours par semaine.

Cette année a aussi été marquée par le changement de notre identité graphique. Entre tradition et modernité, nous avons souhaité garder l'image qui nous accompagnait depuis notre création tout en lui redonnant une touche de modernité. Nous espérons

que son nouveau look coloré vous plaira !

Finalement, résumer les activités de toute une année en quelques lignes est impossible et choisir les plus marquantes est très subjectif. C'est pourquoi je vous propose de parcourir

ce rapport qui relate en mots, en chiffres et en images les moments forts de cette année.

Merci à tous pour votre fidélité et bonne lecture.

Valérie Moraschinelli, directrice.

LES ACTIVITÉS EN 2012

L'année 2012 fut à nouveau bien remplie avec plus de **4'000 journées d'activités** proposées aux personnes en situation de handicap mental. Nous nous efforçons de répondre au mieux aux demandes, mais nous ne pouvons malheureusement pas encore répondre à tous les souhaits.

Nos activités sont réparties tout au long de l'année. L'essentiel des journées proposées font parties du contrat de prestations établi avec l'Office Fédéral des Assurances Sociale (OFAS) via insieme suisse et insieme Vaud. Cependant, afin d'augmenter le nombre de prestations, nous pouvons également compter sur le soutien d'autres partenaires qui nous permettent de proposer des activités supplémentaires. Vous trouverez dans les pages qui suivent le résumé des différentes prestations proposées par la Fondation.

Ce rapport sera divisé en deux parties. La première résumera les activités proposées dans le cadre du contrat de prestations établi avec l'OFAS-insieme et la seconde illustrera les activités organisées grâce au soutien d'autres partenaires pour répondre à des demandes spécifiques.



JOURNÉES D'ACTIVITÉS EN 2012

6

Selon le contrat de prestations OFAS - insieme :	3'480.5
• Séjours d'été insieme : (7 activités)	1'750.0
• Week-ends insieme : (32 activités)	725.5
• Séjours de printemps insieme : (3 activités)	432.0
• Séjours d'automne insieme : (3 activités)	400.0
• Journées « Passerelles » insieme : (10 activités)	173.0
• Soirées « Groupe-Loisirs » insieme : (18 activités)	464 heures

Autres prestations :	626.0
• Séjour d'été du SASH : (1 activité) <i>Financé par le Service des Assurances Sociales et de l'Hébergement de l'Etat de Vaud</i>	252.0
• Activités « Cabane Orange » : (7 week-ends, 4 journées, 1 séjour d'été) <i>Financées par l'Association autisme suisse romande</i>	236.0
• Journées « Escapades » : (5 activités) <i>Financées par la Fondation Patrick Jucker</i>	83.0
• Week-end à Paris : (1 activité) <i>Financé par les dons privés</i>	40.0
• Week-ends du SESAF : (2 activités)	15.0

*Financés par le Service de l'Enseignement Spécialisé
et de l'Aide à la Formation de l'Etat de Vaud*

LES SÉJOURS OFAS - INSIEME

En 2012, **236 personnes** ont pu profiter des **13 séjours** d'une ou deux semaines de loisirs dans différentes régions de notre pays, de la région des Trois-Lacs au Haut-Valais, en passant par la Gruyère et les Alpes vaudoises.

7

Les séjours sont des moments d'échanges et de rencontres aussi bien pour les participants que pour les accompagnants. Le temps d'une ou deux semaines, le groupe vit au rythme des activités, de la météo, des envies et des plaisirs de chacun. Les programmes d'activités proposés sont établis en fonction des intérêts et des désirs des participants, des connaissances des accompagnants et de l'offre touristique de la région.

Chaque jour, l'équipe d'accompagnants propose différentes activités sportives, culturelles, et chaque personne peut choisir de prendre part à l'une ou l'autre des sorties ou ateliers proposés. Ces activités permettent aux personnes de faire des rencontres, des découvertes et de vivre des moments de loisirs et de détente dans un cadre sécurisant. Tout ceci peut se faire grâce à un encadrement important, équivalent à un collaborateur par participant, ce qui nous a amené cette année à engager au total **240 collaborateurs** pour nos séjours.

Personnes accueillies sur les séjours OFAS - insieme 2012

	Mineurs	Majeurs	Total
Printemps	34	20	54
Eté	37	95	132
Automne	32	18	50
	103	133	236

Collaborateurs engagés sur les séjours OFAS - insieme 2012

✧ Responsables	13 personnes
✧ Co-responsables	13 personnes
✧ Moniteurs / monitrices	181 personnes
✧ Cuisiniers/cuisinières	13 personnes

LES WEEK-ENDS OFAS - INSIEME

8

La Fondation a organisé **32 week-ends** en 2012, dont 13 destinés aux enfants et adolescents et 19 aux adultes.

Comme chaque année, nos responsables ont fait preuves d'imagination et de créativité pour proposer des activités de loisirs adaptés. Les thèmes traditionnels tels que les bains thermaux, le cheval et les activités musicales ont rencontrés un grand succès. Les sportifs ont pu profiter d'un week-end dédié au football, ainsi que d'une randonnée dans la région de Solalex et d'une sortie en voilier. Les aventuriers ont choisi de découvrir la marche accompagnés de lamas, de s'initier aux raquettes à neige ou de découvrir les sentiers du Creux du Van. Finalement, la gourmandise était au programme sur les différents week-ends culinaires, où chacun a pu découvrir la fabrication des sushis, goûter au plaisir des gourmandises helvétiques ou voyager autour du monde au travers de mets venus de loin.

Personnes accueillies sur les week-ends OFAS - insieme 2012

Mineurs	103
Majeurs	184
Total	287



LES PASSERELLES OFAS - INSIEME

Le rendez-vous mensuel du dimanche continue à rencontrer un succès important. Le groupe d'adultes se retrouve chaque mois autour d'un café-croissant pour discuter et échanger avant de prendre part à l'une des deux activités proposées par l'équipe d'accompagnants.

9

En 2012, c'est donc **173 personnes** qui ont pu prendre part aux **10 journées Passerelles** et profiter des activités suivantes : bowling, visite du Mudac, balade au Comptoir Suisse, visite de la Fondation Claude Verdan, cinéma, sans oublier la traditionnelle grillade qui précède la pause estivale et le repas de Noël qui vient clore une année bien remplie de rencontres, d'échanges et de rires.



LE GROUPE-LOISIRS OFAS - INSIEME

Ce groupe est composé d'une dizaine d'adultes qui se rencontrent deux jeudis soir par mois, accompagnés par deux animateurs. Des temps d'échanges autour d'un repas, des sorties de loisirs (cinéma, bowling, mini-golf, concert, spectacle) sont au programme de ces rencontres. Cette année, le groupe a également élaboré un album photos souvenirs qui retracent les bons moments partagés tous ensemble.

Le groupe s'est réuni à 18 reprises, ce qui représente **464 heures d'accompagnement** tout au long de l'année 2012.

LE SÉJOUR D'ÉTÉ DU SASH

Suite au manque régulier de places sur les séjours estivaux, le Service des Assurances Sociales et de l'Hébergement a accepté de financer deux semaines de loisirs pour les adolescents et jeunes adultes vivant à domicile. Pour la deuxième année consécutive, la Fondation a donc pu proposer **18 places** supplémentaires durant l'été ce qui représente **252 journées d'activités**.



LES ACTIVITÉS DE LA CABANE ORANGE

Pour la deuxième année consécutive, l'Association **autisme suisse romande** nous a confié l'organisation des activités de son centre de loisirs « *La Cabane Orange* ». Ce partenariat a permis la formation des collaborateurs aux particularités de l'organisation d'activités de loisirs pour les personnes autistes et la mise en place d'un matériel adaptés aux besoins des participants. La Fondation a ainsi organisé **236 journées** d'activités pour l'association **autisme suisse romande** réparties entre 7 week-ends, 4 journées de centre aéré et un séjour d'été d'une semaine.

LES ESCAPADES DE LA FONDATION JUCKER

Depuis maintenant 10 ans, nous pouvons compter sur le précieux soutien de la *Fondation Patrick Jucker* pour l'organisation de ces journées d'excursions.

Ces activités destinées principalement aux adultes qui, faute de places, ne peuvent pas participer à d'autres activités et également aux personnes à mobilité réduite, ont permis à **83 personnes** de s'évader le temps d'une journée, en car ou en bateau.

Les **5 journées** proposées en 2012 ont emmenés les participants à la rencontre des animaux au Zoo de Bâle, à la découverte de Thonon-les-Bains, ou encore à l'exploration de la faune et de la flore au Centre pro Natura de la Pointe-à-la-Bise. L'été a été ponctué par une croisière gourmande sur les Trois-Lacs et l'année s'est terminée par la visite du marché de Noël à Bienne.



LE WEEK-END A PARIS

Grâce à nos généreux donateurs privés qui nous soutiennent tout au long de l'année, et pour certains depuis de nombreuses années, nous avons pu proposer un week-end de l'Ascension à la découverte de Paris avec au programme : visites de monuments, cafés sur la place Montmartre et balade en bateau-mouche. Les activités hors de nos frontières sont à chaque fois très demandées mais peuvent être organisées uniquement avec le soutien de donateurs privés, les subventions fédérales et cantonales n'étant pas destinées à des activités à l'étranger.

11



LES WEEK-ENDS SESAF

Pour la deuxième année consécutive et pour répondre à la demande de certains parents ne trouvant pas ou peu de places en Unité d'Accueil Temporaire, le Service de l'Enseignement Spécialisé et de l'Appui à la Formation (SESAF) a fait appel à la Fondation pour organiser des week-ends. Ces derniers ont pu accueillir des jeunes qui en raison de troubles du comportement importants nécessitent un accompagnement spécifique. Grâce au soutien financier du SESAF, ces jeunes ont également pu prendre part aux différents séjours de la Fondation et bénéficier de l'accompagnement nécessaire.

REMERCIEMENTS

Le soutien et la générosité de nombreuses personnes et organisations sensibles aux buts de la Fondation nous ont permis à nouveau cette année de remplir notre mission.

Nos remerciements vont **aux autorités fédérales et cantonales** qui nous subventionnent :

12

- ✧ L'Office Fédéral des Assurances Sociales - OFAS
- ✧ Le Service des Assurances Sociales et de l'Hébergement du Canton de Vaud - SASH
- ✧ Le Service de l'Enseignement Spécialisé et de l'Appui à la Formation - SESAF



Nous pouvons également compter sur le soutien de notre partenaire **insieme Vaud**, l'engagement de ses membres au sein de notre Conseil et de notre Bureau, ainsi que la vente annuelle de Cœurs en chocolats.

Diverses Fondations nous ont également soutenus dans l'organisation de nos activités :

- ✧ La **Fondation Denk an Mich** qui depuis de nombreuses années participe au financement de nos activités
- ✧ La **Fondation Patrick Jucker** qui permet aux personnes qui n'ont pas de place sur d'autres activités, ainsi qu'aux personnes à mobilité réduite de prendre part à des journées d'excursions
- ✧ La **Fondation Eben-Hézer** qui nous met gracieusement à disposition son infrastructure pour les départs et les retours des séjours d'été
- ✧ La **Fondation Renée Delafontaine - l'Elan** qui nous accueille pour nos journées de formation.





Il nous faut encore remercier toutes les personnes qui participent de près ou de loin à la vie de la Fondation, familles, tuteurs, partenaires institutionnels pour leur confiance et leur collaboration depuis de nombreuses années.

Et nous ne pourrions conclure sans adresser nos très sincères remerciements aux **266 participants** pour leur confiance et leur fidélité et aux **250 collaborateurs d'activités** sans qui la Fondation ne pourrait continuer à offrir des activités de qualité.

Merci à tous !



BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

31.12.2012

31.12.2011

14

	CHF	CHF
<u>ACTIF</u>		
Actif circulant	480'270.05	436'942.64
Liquidités	380'486.65	311'515.56
Caisse	839.75	842.90
Chèques postaux	365'560.45	308'565.86
Banque	14'086.45	2'106.80
Réalisable à court terme	99'783.40	125'427.08
Débiteurs	3'582.55	6'220.95
Provision pour pertes sur débiteurs	0.00	-913.25
Compte courant insieme Vaud	53'142.10	57'744.80
Impôt anticipé à récupérer	165.50	339.70
Subventions à recevoir	13'985.00	40'370.25
Actifs transitoires	28'908.25	21'664.63
Actif immobilisé	648'572.00	23'418.05
Immobilisations corporelles	648'572.00	13'141.00
Mobilier de bureau	1'180.00	1'600.00
Machines de bureau	1.00	1.00
Matériel informatique	2'390.00	3'950.00
Système de communication	0.00	990.00
Véhicule	1.00	6'600.00
Immeuble	645'000.00	0.00
Immobilisations financières	0.00	10'277.05
BCV, compte garantie de loyer	0.00	10'277.05
TOTAL ACTIF	1'128'842.05	460'360.69

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

31.12.2012

31.12.2011

	CHF	CHF
<u>PASSIF</u>		
Fonds étrangers	708'480.48	78'541.80
Exigible à court terme	63'480.48	78'541.80
Passifs transitoires et créanciers	63'480.48	78'541.80
Exigible à long terme	645'000.00	0.00
BCV, prêt hypothécaire	445'000.00	0.00
Fondation d'aide à insieme Vaud, prêt	200'000.00	0.00
Réserves et provisions	173'581.75	136'150.30
Fonds "Aide aux activités"	0.00	78'275.58
Fonds "Réserves pour fluctuation de produits, charges et subv."	80'000.00	0.00
Fonds "Projets pour activités supplémentaires"	6'254.76	0.00
Fonds "Rénovation des locaux"	50'000.00	40'000.00
Fonds "Renouvellement véhicule"	10'000.00	10'000.00
Fonds "Promotion et vente livre 40 portraits"	0.00	3'000.00
Fonds "Fondation Patrick Jucker"	3'326.99	4'874.72
Fonds "Renouvellement base de données"	24'000.00	0.00
Fonds propres	246'779.82	245'668.59
Capital	245'668.59	244'798.90
Excédent de charges (-) / produits (+) de l'exercice	1'111.23	869.69
TOTAL PASSIF	1'128'842.05	460'360.69

COMPTE D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2012

**BUDGET
2012**

2011

	CHF	CHF	CHF
<u>PRODUITS</u>			
Participations frais de fonctionnement	56'543.60	52'420.00	56'786.90
Participations individuelles aux activités	204'199.65	195'150.00	205'282.25
Contributions allocation pour impotent	73'119.60	74'000.00	74'004.20
Dons non-affectés	0.00	0.00	5'498.60
Dons affectés aux activités	9'240.05	0.00	0.00
Part excédent produits "Cœurs en chocolat"	53'783.00	58'000.00	57'717.00
Total produits des prestations	396'885.90	379'570.00	399'288.95
Don Fondation Patrick Jucker	15'000.00	13'500.00	15'000.00
Autisme Suisse Romande - Cabane Orange	69'385.00	70'640.00	64'625.30
Subvention AI reversées par insieme Vaud	629'656.00	628'996.00	629'656.00
Subvention Denk an Mich	81'261.40	78'000.00	83'980.00
Subvention cantonale SASH coordination	32'900.00	32'000.00	32'000.00
Subvention cantonale SASH séjour d'été	38'487.05	48'500.00	41'695.00
Subvention SESAF	20'672.20	0.00	20'767.90
Total des subventions	802'976.65	787'496.00	808'098.90
Recettes provenant de la location de bus	18'148.80	16'000.00	17'966.40
Livre "40 portraits"	66.00	0.00	30.00
Produits divers	1'077.52	0.00	168.95
Autres produits d'exploitation	19'292.32	16'000.00	18'165.35
Total des produits	1'303'539.87	1'267'206.00	1'305'178.50

COMPTE D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2012	BUDGET 2012	2011	
CHF	CHF	CHF	
<u>CHARGES</u>			
Charges des activités permanentes	918'109.66	903'466.00	865'783.47
Salaires	164'339.10	164'450.00	174'529.25
./. Indemnités reçues des assurances	0.00	0.00	-11'726.10
Assurances sociales	39'270.05	43'690.00	39'502.55
Impôts à la source	0.00	0.00	0.00
Autres charges de personnel	6'454.40	8'000.00	4'140.65
Total des charges de personnel	210'063.55	216'140.00	206'446.35
Frais de locaux	47'297.45	57'440.00	57'370.41
Sous-location	-12'740.00	-12'840.00	-12'840.00
Frais de bureau	21'397.66	26'400.00	21'206.50
Frais de véhicules	12'934.00	13'450.00	14'185.95
Assurances d'exploitation	1'957.55	2'000.00	1'768.45
Honoraires révision	5'884.00	6'000.00	5'886.20
Honoraires comptabilité	43'072.40	45'000.00	51'244.00
Honoraires divers	5'580.00	0.00	1'900.00
Autres frais d'exploitation	0.00	0.00	1'214.60
Attrib. / dissolution de la provision pour pertes sur débiteurs	0.00	0.00	-4'186.75
Total des autres charges d'exploitation	90'825.61	92'850.00	93'218.95
Amortissements	9'569.00	9'550.00	7'205.00
Total des charges directes	1'263'125.27	1'266'606.00	1'217'184.18
Total des produits (+) moins (-) charges directes	40'414.60	600.00	87'994.32
Produits financiers	505.12	100.00	689.13
Charges (-) financières	-2'959.24	-700.00	-1'047.06
Produits (+) et charges financières (-)	-2'454.12	-600.00	-357.93
Résultat d'exploitation (à reporter)	37'960.48	0.00	87'636.39

COMPTE D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2012	BUDGET 2011	2011	
CHF	CHF	CHF	
Résultat d'exploitation (report)	37'960.48	0.00	87'636.39
Produits (+) et charges (-) exceptionnelles			
Attribution (-) au Fonds "Aide aux activités"	0.00	0.00	-16'501.40
Dissolution (+) au Fonds "Aide aux activités"	78'275.58	0.00	0.00
Attribution (-) au Fonds "Réserves pour fluctuation de produits, charges et subventions"	-78'275.58	0.00	0.00
Dissolution (+) au Fonds "Promotion et vente livre 40 portraits"	3'000.00	0.00	0.00
Attribution (-) au Fonds "Réserves pour fluctuation de produits, charges et subventions"	-1'724.42	0.00	0.00
Attribution (-) au Fonds "Projets pour activités supplémentaires"	-1'275.58	0.00	0.00
Dissolution (+) du Fonds "Projets pour activités supplémentaires" pour le week-end Paris	1'020.82	0.00	0.00
Attribution (-) dons non-affectés au Fonds "Aide aux activités"	0.00	0.00	-5'498.60
Attribution (-) au Fonds "Renouvellement véhicule"	0.00	0.00	-4'000.00
Attribution (-) au Fonds "Rénovation des locaux"	-10'000.00	0.00	-40'000.00
Attribution (-) au Fonds "Projets pour activités supplémentaires"	-6'000.00	0.00	0.00
Attribution (-) au Fonds "Renouvellement base de données"	-24'000.00		
Produits (+) des exercices antérieurs	582.20	0.00	5'477.90
Charges (-) des exercices antérieurs	0.00	0.00	-23'332.60
Attribution (-) au Fonds "Fondation Patrick Jucker"	-15'000.00	0.00	-15'000.00
Dissolution (+) Fonds "Fondation Patrick Jucker"	16'547.73	0.00	12'088.00
Résultat des produits (+) et charges exceptionnelles (-)	36'849.25	-	86'766.70
Excédent des produits (+) de l'exercice	1'111.23	-	869.69

COMPTE D'EXPLOITATION PAR ACTIVITES SELON LE CONTRAT DE PRESTATIONS OFAS - insieme	2012	BUDGET 2012
	CHF	CHF
Séjours de Pâques (3 activités)		
Charges d'activités	-123'188.40	-116'400.00
Participation des usagers	37'167.35	29'250.00
Excédent de charges	-86'021.05	-87'150.00
Séjours d'été (7 activités)		
Charges d'activités	-499'425.11	-489'000.00
Participation des usagers	140'433.40	147'850.00
Excédent de charges	-358'991.71	-341'150.00
Séjours d'automne (3 activités)		
Charges d'activités	-111'272.80	-117'200.00
Participation des usagers	35'168.30	30'150.00
Excédent de charges	-76'104.50	-87'050.00
Week-ends (33 activités au budget, 32 réalisées)		
Charges d'activités	-194'722.60	-211'200.00
Participation des usagers	59'085.80	65'250.00
Excédent de charges	-135'636.80	-145'950.00
Passerelles (10 activités)		
Charges d'activités	-19'971.05	-21'900.00
Participation des usagers	5'062.00	4'450.00
Excédent de charges	-14'909.05	-17'450.00
Groupe-Loisirs (18 activités)		
Charges d'activités	-12'950.55	-14'200.00
Participation des usagers	2'600.00	2'000.00
Excédent de charges	-10'350.55	-12'200.00
Récapitulatif des activités		

Total charges des activités	-961'530.51	-969'900.00
Total des participations des usagers	279'516.85	278'950.00
Excédent de charges des activités avant attribution des subventions	-682'013.66	-690'950.00
Subvention de l'OFAS via insieme Vaud pour les activités	518'757.50	522'950.00
Subvention de Denk an Mich	80'061.40	78'000.00
Produit de la vente des cœurs en chocolat insieme	57'999.00	58'000.00
Subvention du SASH poste coordination	32'328.60	32'000.00
Subvention du SESAF	9'464.20	0.00
Excédent de produits des activités	16'597.04	0.00

COMPTE D'EXPLOITATION PAR ACTIVITES	2012	BUDGET
AUTRES PRESTATIONS		2012
	CHF	CHF
Escapades financés par la Fondation Patrick Jucker (5 activités)		
Total charges des activités	-20'747.73	-17'300.00
Total des participations des usagers	4'200.00	3'800.00
Don Fondation Patrick Jucker	15'000.00	13'500.00
Dissolution fonds " Fondation Patrick Jucker "	1'547.73	0.00
Résultat	0.00	0.00
Séjour d'été financé par le Service des Assurances Sociales et de l'Hébergement SASH (1 activité)		
Total charges des activités	-61'514.65	-67'500.00
Total des participations des usagers	23'027.60	19'000.00
Subvention du SASH	38'487.05	48'500.00
Résultat	0.00	0.00
Week-ends supplémentaires financés par le Service de l'Enseignement Spécialisé et de l'Appui à la Formation SESAF (2 activités)		
Total charges des activités	-11'775.90	
Total des participations des usagers	567.60	
Subvention SESAF	11'208.30	
Résultat	0.00	
Activités "Cabane Orange" financées par autisme Suisse Romande (7 week-ends, 4 journées, 1 séjour d'été)		
Total charges des activités	-88'685.75	-90'600.00
Total des participations des usagers	19'989.60	19'960.00
Participation autisme Suisse Romande	68'696.15	70'640.00
Résultat	0.00	0.00

Week-end à Paris (1 activité)

Total charges des activités	-16'680.57
Total des participations des usagers	4'648.30
Subvention du SASH poste coordination	571.40
Subvention de Denk an Mich	1'200.00
Dons affectés aux activités	9'240.05
Dissolution fonds "Projets pour activités supplémentaires"	<u>1'020.82</u>

Résultat **0.00**

Journée insieme "Ensemble dans la différence"

Total charges des activités	-1'912.90
Participation insieme Vaud	<u>1'912.90</u>

Résultat **0.00**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Evolution des fonds spécifiques et provisions

	Soldes au 01.01.2012	Attributions	Prélèvements	Soldes au 31.12.2012
Fonds "Aide aux activités"	78'275.58	0.00	-78'275.58	0.00
Fonds "Réserves pour fluctuation de produits, charges et subventions."	0.00	80'000.00		80'000.00
Fonds "Projets pour activités supplémentaires"	0.00	7'275.58	-1'020.82	6'254.76
Fonds "Rénovation des locaux"	40'000.00	10'000.00		50'000.00
Fonds "Renouvellement véhicule"	10'000.00			10'000.00
Fonds "Promotion et vente livre 40 portraits"	3'000.00		-3'000.00	0.00
Fonds "Fondation Patrick Jucker"	4'874.72	15'000.00	-16'547.73	3'326.99
Fonds "Renouvellement base de données"	0.00	24'000.00		24'000.00
	136'150.30	136'275.58	-98'844.13	173'581.75

23

Description de l'objet et de l'utilisation des fonds

1. Fonds "Aide aux activités"

Ce fonds a été dissout afin de créer un Fonds "Réserves pour fluctuation de produits, de charges et de subventions.

2. Fonds "Réserves pour fluctuation de produits, charges et subventions."

Ce fonds a pour but d'égaliser le résultat en fonction de l'évolution des produits, des charges et des subventions,

ainsi que de couvrir le fonds de roulement de la Fondation.

Ce fonds est limité à un maximum CHF 80'000.

3. Fonds "Projets pour activités supplémentaires"

Le solde des résultats bénéficiaires après attributions aux autres fonds sont attribués au Fonds "Projets pour

activités supplémentaires". Le solde de ce compte est analysé pour déterminer si une activité supplémentaire

est possible et, le cas échéant, une proposition sera faite au bureau ou au Conseil pour introduire l'activité dans

le programme de l'année suivante.

4. Fonds "Rénovation des locaux"

Ce fonds est destiné aux travaux extérieurs de l'immeuble acquis en copropriété, au changement de système de

chauffage, aux installations électriques et à la rénovation des aménagements intérieurs.

5. Fonds "Renouvellement véhicule"

Ce fonds est destiné l'acquisition de véhicules en remplacement de l'existant.

6. Fonds "Promotion et vente livre 40 portraits"

Ce fonds a été dissout car la promotion du livre édité en 2009 est terminée. Le solde a été attribué au Fonds "Réserves pour fluctuation de produits ..." pour CHF 1'724.42 et au Fonds "Projets pour activités supplémentaires" pour CHF 1'275.58.

7. Fonds "Fondation Patrick Jucker"

Ce fonds est destiné au solde des dons à but spécifique effectués par la Fondation Patrick Jucker.

8. Fonds "Renouvellement base de données"

Ce fonds est destiné au remplacement des bases de données et logiciels de gestion des projets.

Clé de répartition des subventions AI reçues de l'OFAS via insieme Vaud

La clé de répartition appliquée pour les exercices 2007 à 2012 a été adoptée par les comités de Insieme Vaud et Fondation Coup d'Pouce. Les subventions ont été réparties proportionnellement (par règle de trois) entre un calcul théorique (représentant le 80 % des charges du personnel, charges sociales plafonnées à 20 %, et 80 % des activités) et les subventions effectives. Globalement, la part affectée depuis 2007 à Insieme Vaud représente le 22 % de la subvention totale. La part affectée à la Fondation Coup d'Pouce pour les années 2007 à 2012 représente environ le 78 % de la subvention totale.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Part affectée à insieme Vaud	167'749.00	167'749.00
Part attribuée à Fondation Coup d'Pouce	629'656.00	629'656.00
Subventions AI totales perçues par insieme Vaud, via insieme Suisse	<u>797'405.00</u>	<u>797'405.00</u>

Compte d'exploitation "Cœurs en chocolat" activité organisée par insieme Vaud

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Produit des ventes	146'375.15	155'282.30
Dépenses	-38'809.50	-39'848.55
Excédent des produits "Cœurs en chocolat"	<u>107'565.65</u>	<u>115'433.75</u>
Répartition		
Attribution à la Fondation Coup d'Pouce	53'783.00	57'717.00
Excédent de produits affectés à insieme Vaud	53'782.65	57'716.75
Total comme ci-dessus	<u>107'565.65</u>	<u>115'433.75</u>

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

But de la Fondation

La Fondation Coup d'Pouce est une fondation sans but lucratif au sens des articles 80 et suivants du Code civil suisse.

La Fondation a pour but de contribuer à l'autonomie et à l'intégration sociale des personnes mentalement

handicapées, mineures et majeures, et, compléter leur éducation pendant leur temps libres.

25

Composition du Conseil de fondation

M. Christophe Equey	Président	Signature collective à deux
Mme Michèle Dutoit	Vice-présidente	Signature collective à deux
M. Delgrande Pierre	Secrétaire	Signature collective à deux
M. Charles-Edouard Bagnoud	Membre	Pas de signature
M. Guy-Philippe Bolay	Membre	Pas de signature
Mme Catherine Irondelle	Membre	Pas de signature
Mme Danièle Racheter	Membre	Pas de signature
Mme Catherine Roulet	Membre	Pas de signature
Mme Stéphanie Cacciatore	Membre	Pas de signature

Mandat pour la tenue de la comptabilité

Drys Fiduciaire SA
Rue Mercerie 12
1003 Lausanne

Organe de révision de la fondation

BDO SA, succursale d'Epalinges
Case postale 7690
1002 Lausanne

Répartition de la fortune de la Fondation

	<u>Limites de placement</u>	<u>31.12.2012</u>		<u>31.12.2011</u>	
		<u>Quote-part de la fortune</u>		<u>Quote-part de la fortune</u>	
	%	%	CHF	%	CHF
Liquidités	100%	33.7	380'486.65	69.9	321'792.61
Créances et actifs transitoires	100%	8.8	99'783.40	27.2	125'427.08
Biens immobiliers	30%	57.1	645'000.00	0.0	0.00
Autres actifs	100%	0.3	3'572.00	2.9	13'141.00
Total de la fortune		100	1'128'842.05	100	460'360.69

Commentaire : La Fondation a acquis les locaux administratifs qu'elle louait auparavant. Le total de son placement dans des biens immobiliers se trouve au-delà des limites fixées par l'Autorité de surveillance. Cependant, étant donné que ce bien immobilier en copropriété reste destiné à un usage propre, cela n'est pas contraire à son but et est conforme aux décisions prises par le Conseil de Fondation.

Capital de la Fondation

	31.12.2012	31.12.2011
	CHF	CHF
Capital au 1er janvier	245'668.59	244'798.90
Excédent de produits de l'exercice	<u>1'111.23</u>	<u>869.69</u>
Capital de la Fondation	<u>246'779.82</u>	<u>245'668.59</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Dettes envers l'institution de prévoyance professionnelle</u>	0.00	0.00
<u>Montant global des actifs mis en gage ou cédés et actifs sous réserve de propriété</u>		
Bien immobilier	645'000.00	0.00
Cédule hypothécaire 1er rang	500'000.00	0.00
Cédule hypothécaire 2ème rang	300'000.00	0.00
<u>Valeur d'assurance-incendie des immobilisations corporelles</u>		
- Mobilier, matériel, installations	121'000.00	121'000.00
- Bien immobilier en copropriété : assuré par la copropriété pour un montant global de CHF 1'140'856.00 et réparti en fonction des millièmes		
<u>PPE - Valeur du fonds de rénovation en faveur de la Fondation</u>	34'500.00	0.00

Indications sur la réalisation d'une évaluation du risque

Aucune approche risque n'a été formalisé pour l'exercice sous revue.

Au cours du mois d'avril 2009, le Conseil de fondation avait procédé à une évaluation du risque. Cette évaluation a permis d'identifier les risques qui lui paraissent importants, de formuler des mesures de gestion et de surveillance des risques et de décider de leur mise en œuvre. Cette dernière sera réactualisée lors de la tenue du Conseil de Fondation.

Evénements postérieurs à la date du bilan

Aucun événement postérieur à la date du bilan n'est à signaler.

Autres éléments

1. Impôt à la source

La Fondation a procédé à une annonce spontanée aux Autorités fiscales.
Des retenues d'impôt à la source se sont révélées erronées durant plusieurs exercices.

Nous avons évalués les impacts de cette démarche et constitués une provision pour les années 2001 à 2009.

2. Transfert de propriété suite à l'acquisition du bien immobilier

Au jour de l'établissement des comptes annuels, le transfert de propriété suite à l'acquisition du bien immobilier en copropriété – conformément à l'acte de vente signé devant notaire le 3 octobre 2012 - n'a pas encore été enregistré par le Registre Foncier.

3. Exonération fiscale

La Fondation est exonérée de l'impôt sur le bénéfice et le capital ainsi que sur les successions et donations selon correspondance du 20 juillet 1998.

	2012	2011
TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE	CHF	CHF
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
<i>Résultat de l'exercice</i>	1'111.23	869.69
Amortissement	9'569.00	7'205.00
Attributions aux fonds	37'431.45	68'912.00
Provision impôt à la source	0.00	22'000.00
Dissolution provision pertes sur débiteurs	-913.25	-4'186.75
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	47'198.43	94'799.94
Variation des débiteurs	2'638.40	961.65
Variation compte courant insieme Vaud	4'602.70	1'515.20
Variation impôt anticipé à récupérer	174.20	-227.00
Variation subventions à recevoir	26'385.25	-22'330.25
Variation actifs transitoires	-7'243.62	1'479.29
Variation BCV, compte garantie de loyer	10'277.05	-25.60
Variation des passifs transitoires et créanciers	-15'061.32	14'778.35
Flux net de trésorerie généré par l'activité	68'971.09	90'951.58
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations corporelles	-645'000.00	-4'796.00
Cessions d'immobilisations	0.00	0.00
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-645'000.00	-4'796.00
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Emprunts	645'000.00	0.00
Remboursement d'emprunts	0.00	0.00
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	645'000.00	0.00
VARIATION DE TRESORERIE		
Liquidités en début d'année	311'515.56	225'359.98
Liquidités en fin d'année	380'486.65	311'515.56
Augmentation des liquidités	68'971.09	86'155.58