

FONDATION UPÉO – SION

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

ACTIF	<u>31.12.2025</u>		<u>31.12.2024</u>	
ACTIFS CIRCULANTS				
TRESORERIE				
Caisses Champsec/Sion	fr.	17 466,87	fr.	28 982,05
Caisses Envol/Sion	fr.	2 321,75	fr.	2 224,30
Caisses Sierre	fr.	1 346,25	fr.	1 169,55
Caisse atelier Martigny	fr.	436,45	fr.	196,85
Caisse appartements adaptés/Sion	fr.	220,65	fr.	290,40
UBS c/c 264-627879.03C	fr.	321 941,02	fr.	711 973,95
UBS c/c 627879.01E	fr.	-	fr.	669 057,70
BCVs c/c 101.105.86.05	fr.	68 062,60	fr.	88 864,75
	fr.	<u>411 795,59</u>	fr.	<u>1 502 759,55</u>
CREANCES RESULTANT DE LA VENTE DE BIENS ET DE PRESTATIONS DE SERVICES				
Créances collectives résidents	fr.	501 278,65	fr.	573 600,20
Créances débiteurs	fr.	10 625,00	fr.	10 141,50
Créances contributions assureurs maladie et accident	fr.	130 406,40	fr.	173 884,80
Etat du VS - subvention investissements	fr.	8 584 944,29	fr.	3 815 080,37
Créances transports	fr.	78 231,80	fr.	96 790,20
	fr.	<u>9 305 486,14</u>	fr.	<u>4 669 497,07</u>
AUTRES CREANCES A COURT TERME				
Prestations à refacturer	fr.	3 315,00	fr.	3 135,00
C/c charges sociales	fr.	-	fr.	-
UBS 137894.MKY (garantie bancaire)	fr.	10 291,75	fr.	10 284,90
UBS 627879.MLB (garantie bancaire)	fr.	13 484,45	fr.	13 475,45
UBS 627879.MKY (garantie bancaire)	fr.	2 674,90	fr.	2 673,10
	fr.	<u>29 766,10</u>	fr.	<u>29 568,45</u>
STOCKS ET PRESTATIONS DE SERVICES NON FACTUREES				
Stock de vivres - intendance - bureautique - productions d'atelier	fr.	113 142,83	fr.	122 065,72
COMPTES DE REGULARISATION ACTIFS				
Compte de régularisation actifs	fr.	22 047,75	fr.	86 870,85
Etat du Valais c/c	fr.	16,00	fr.	50 728,30
	fr.	<u>22 063,75</u>	fr.	<u>137 599,15</u>
TOTAUX ACTIFS CIRCULANTS	fr.	<u>9 882 254,41</u>	fr.	<u>6 461 489,94</u>

FONDATION UPÉO – SION

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

ACTIF	<u>31.12.2025</u>		<u>31.12.2024</u>	
ACTIFS IMMOBILISES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES MEUBLES				
Mobilier et équipements	fr.	2 727 870,79	fr.	2 655 373,84
<i>./. Contribution à l'invest. pour Mobilier et équipements</i>	fr.	-1 328 109,15	fr.	-1 273 736,44
<i>./. Amortissements et corr. de valeur sur le Mobilier et équ.</i>	fr.	-1 328 150,38	fr.	-1 311 268,56
Machines de bureau, systèmes informatiques et de communication	fr.	842 910,18	fr.	808 055,64
<i>./. Contr. à l'invest. pour Mach. de bureau, syst. Info. et de comm.</i>	fr.	-590 238,04	fr.	-564 097,12
<i>./. Amort. et corr. de valeur sur les Mach. de b., syst. Info. et comm.</i>	fr.	-216 561,50	fr.	-200 187,83
Véhicules	fr.	697 370,60	fr.	697 370,60
<i>./. Contribution à l'investissement pour Véhicules</i>	fr.	-394 472,30	fr.	-394 472,30
<i>./. Amortissements et corrections de valeur sur les véhicules</i>	fr.	-295 345,30	fr.	-291 627,30
	fr.	<u>115 274,90</u>	fr.	<u>125 410,53</u>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMEUBLES				
Terrains	fr.	1 395 750,00	fr.	1 395 750,00
Immeubles d'exploitation	fr.	47 532 370,70	fr.	36 773 864,13
<i>./. Contribution à l'investissement pour les immeubles d'exploitations</i>	fr.	-30 204 585,28	fr.	-21 618 619,49
<i>./. Contribution de la Loterie Romande (Foyer de Champsec)</i>	fr.	-1 000 000,00	fr.	-1 000 000,00
<i>./. Contribution de la Loterie Romande (Foyer de Martigny)</i>	fr.	-750 000,00	fr.	-500 000,00
<i>./. Amortissements et correct. de valeur sur les imm. d'exploitations</i>	fr.	-4 495 544,93	fr.	-4 270 867,50
	fr.	<u>12 477 990,49</u>	fr.	<u>10 780 127,14</u>
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Savoir-faire	fr.	20 000,01	fr.	-
<i>./. Contribution à l'investissement pour Savoir-faire</i>	fr.	-15 000,00	fr.	-
<i>./. Amortissement et correct. de valeur sur le savoir-faire</i>	fr.	-	fr.	-
Logiciels développés par l'utilisateur	fr.	128 480,35	fr.	-
<i>./. Contribution à l'investissement pour logiciels</i>	fr.	-96 360,26	fr.	-
<i>./. Amortissement et correct. de valeur sur les logiciels</i>	fr.	-	fr.	-
	fr.	<u>37 120,10</u>	fr.	<u>-</u>
TOTAUX ACTIFS IMMOBILISES	fr.	<u>12 630 385,49</u>	fr.	<u>10 905 537,67</u>
TOTAUX DE L'ACTIF	fr.	<u>22 512 639,90</u>	fr.	<u>17 367 027,61</u>

FONDATION UPÉO – SION

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

PASSIF	<u>31.12.2025</u>		<u>31.12.2024</u>	
CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME				
DETTES RESULTANT DE LIVRAISONS ET DE PRESTATIONS				
Créances fournisseurs	fr.	315 818,22	fr.	247 639,69
Résidents c/c	fr.	600,00	fr.	789,35
	fr.	<u>316 418,22</u>	fr.	<u>248 429,04</u>
DETTES A COURT TERME PORTANT INTERÊT				
UBS 627897.90Y, crédit relais			fr.	-
UBS c/c 627879.01E	fr.	5 375 449,36	fr.	-
Fondation Valais de Cœur, prêt foyer TCC	fr.	825 000,00	fr.	825 000,00
	fr.	<u>6 200 449,36</u>	fr.	<u>825 000,00</u>
AUTRES DETTES A COURT TERME (SANS INTERÊT)				
C/c salaires et charges sociales	fr.	388 763,90	fr.	398 951,59
Fondation Valais de cœur, c/c	fr.	533,30	fr.	18 362,50
	fr.	<u>389 297,20</u>	fr.	<u>417 314,09</u>
COMPTES DE REGULARISATION PASSIFS				
Compte de régularisation Passif	fr.	238 321,05	fr.	207 431,00
Compte de régularisation Passif Etat du Valais	fr.	53 901,31	fr.	159 220,03
	fr.	<u>292 222,36</u>	fr.	<u>366 651,03</u>
TOTAUX CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME	fr.	<u>7 198 387,14</u>	fr.	<u>1 857 394,16</u>
CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME				
DETTES A LONG TERME PORTANT INTERÊT				
BCVs 101.304.87.07, prêt hypothécaire foyer TCC	fr.	1 280 000,00	fr.	1 340 000,00
UBS 627879.90J, prêt hypothécaire foyer TCC	fr.	-	fr.	20 000,00
UBS 627879.90D, prêt hypothécaire foyer TCC	fr.	1 098 000,00	fr.	1 152 000,00
UBS 627890.90R, prêt hypothécaire	fr.	-	fr.	357 500,00
UBS 627879.90U, prêt hypothécaire	fr.	327 500,00	fr.	-
UBS 113.111.356, privé Martigny	fr.	4 846 050,00	fr.	4 846 050,00
	fr.	<u>7 551 550,00</u>	fr.	<u>7 715 550,00</u>
TOTAUX CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME	fr.	<u>7 551 550,00</u>	fr.	<u>7 715 550,00</u>
FONDS AFFECTES				
CAPITAL FONDS AFFECTES				
Fonds de réserve affecté	fr.	520,00	fr.	2 163,85
Fonds de réserve d'exploitation	fr.	1 460 405,00	fr.	1 460 205,00
	fr.	<u>1 460 925,00</u>	fr.	<u>1 462 368,85</u>
TOTAUX FONDS AFFECTES	fr.	<u>1 460 925,00</u>	fr.	<u>1 462 368,85</u>
CAPITAUX PROPRES / CAPITAL DE FONDATION	fr.	<u>6 200 000,00</u>	fr.	<u>6 200 000,00</u>
RESULTAT				
Déficit de l'exercice	fr.	-10 065 740,91	fr.	-9 755 548,86
Subvention du Canton du Valais	fr.	10 167 518,67	fr.	9 887 263,46
Résultat hors exploitation			fr.	-
TOTAUX RESULTAT	fr.	<u>101 777,76</u>	fr.	<u>131 714,60</u>
TOTAUX DU PASSIF	fr.	<u>22 512 639,90</u>	fr.	<u>17 367 027,61</u>