



Rapport d'activité & financier 2017

QUELQUES DONNÉES POUR ÉVALUER NOS RÉSULTATS

16/06/2018

SOMMAIRE

- LE RAPPORT D'ACTIVITE

- L'accueil

- Les professionnels

- Les activités

- LE RAPPORT FINANCIER

Les enfants accueillis

En 2017 nous avons accueillis

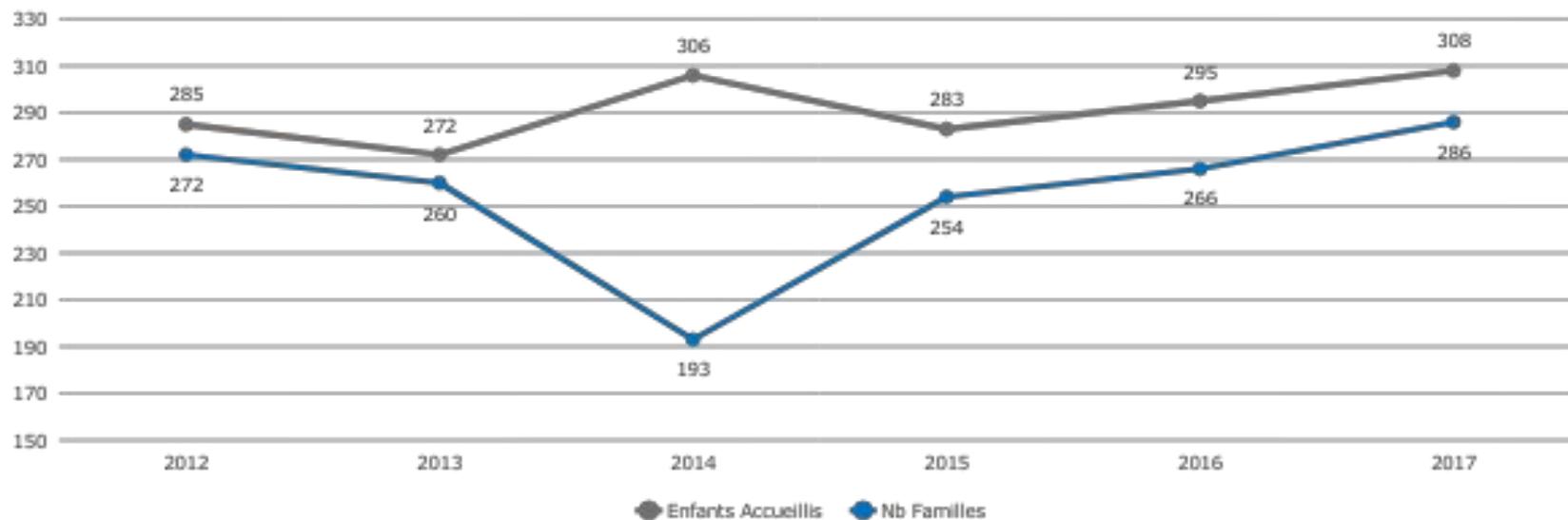
308

Enfants

286

Familles

Le nombre d'enfants accueillis reste donc dans la moyenne des années passés.

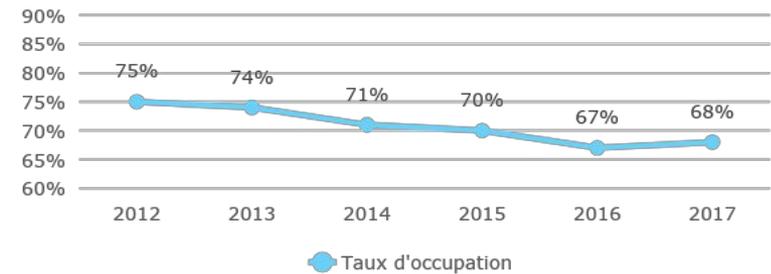
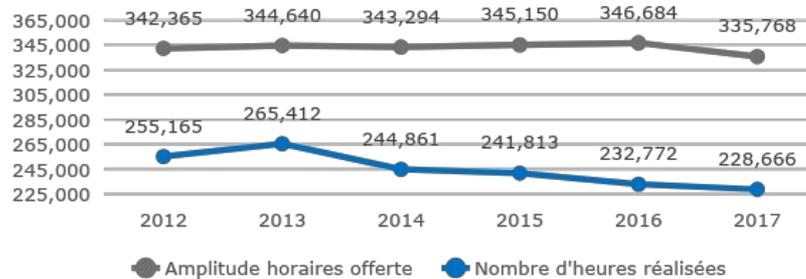


Taux d'occupation

 **228 666**
Heures d'accueil

 **68,1%**
Taux d'occupation

La capacité totale de la structure s'élève à 335 768 heures sur 2017. Le nombre d'heures réalisées s'est élevé à 228 666 heures (contre 232 772 en 2016) et le taux d'occupation a été de 68%.



Par rapport à l'année dernière on constate **une baisse progressive des heures réalisées.**

Cela s'explique par les raisons suivantes

- Fermeture estivale prématurée du site du gros Caillou pour réaliser le début des travaux du 2ème étage (9 semaines au lieu des 4 semaines habituelles)
- accueil de nombreux bébé avec des contrats réduits
- Changement du rythme scolaire (plus de difficultés pour le remplissage du mercredi et des vacances)
- AM malades et en congé maternité

Coûts unitaires

16 365 €

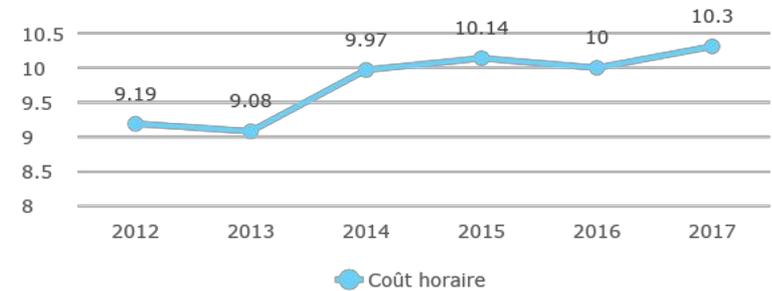
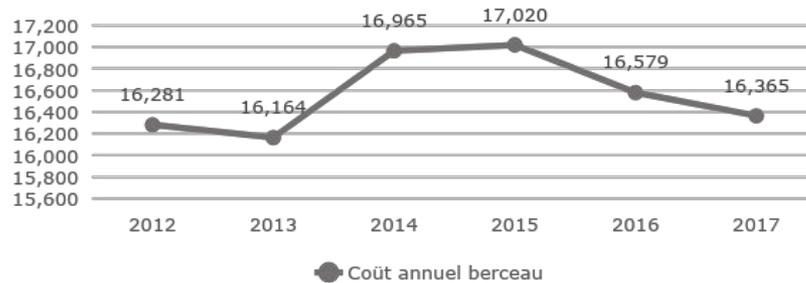
Coût annuel berceau

10,3 €/h

Coût horaire

Depuis quelques années, la diminution du taux d'occupation a engendré des coûts unitaires d'accueil supérieurs.

Cette tendance, s'explique sur 2016 et 2017 par les travaux du site du Gros Caillou et au changement de rythme scolaire.



Le site du Gros Caillou

107

Enfants

94

Familles

69%

Taux d'occupation

Le site du gros Caillou compte **107** ENFANTS inscrits dont **33** en moins de 20 heures. Le site compte sur 94 familles différentes et il accueille 3 paires de jumeaux et 9 fratries.

Une année avec quelques difficultés

- Difficulté de remplissage sur les vacances scolaires, et sur le mercredi et vendredi après-midi (peut-être dû au changement du rythme scolaire, beaucoup de maman ne travaillant pas le mercredi surtout si il y a des aînés)
- Fermeture du site du 10 juillet au 10 septembre pour cause de travaux au dessus des salles d'accueil des enfants. seules 15 places ont été proposées à des « grands » dans une classe de l'école maternelle du Gros Caillou du 10 au 28 juillet.

Le site de Melba

90

Enfants

89

Familles

63.54%

Taux d'occupation

Le site de Melba accueil **90** enfants dont **19** en moins de 20 heures.

Le taux d'occupation n'est pas réparti de façon homogène sur la structure :

- Le groupe des pistaches 68.62 % ; 2,6 enfants/place
- Le groupe des myrtilles : 83.10 % ; 2,5 enfants/place
- L'accueil familial : 50.65 % ; 0,5 enfant/place

Le taux élevé du groupe des myrtilles s'explique par l'amplitude horaire qui est de 10H et la taille du groupe (nous pouvons facilement dépasser de 10 % le nombre d'enfants).

Les équipes ont accueilli 2 enfants en situation de handicap

Quelques problèmes liés au déficit d'assistante maternelles dans la crèche familiale

Nous rencontrons un déficit d'assistantes maternelles dans le cadre de la crèche familiale : en effet nous nous heurtons à une pénurie de personnel qui s'explique par la différence significative de salaire entre les assistantes maternelles indépendantes et les assistantes maternelles de la crèche familiale MELBA .

Le site de Vaucanson

111

Enfants *

103

Familles

70,96%

Taux d'occupation

Le site de Vaucanson accueil **111** enfants dont **21** en moins de 20 heures.

Un taux d'occupation en net progression par rapport à 2016

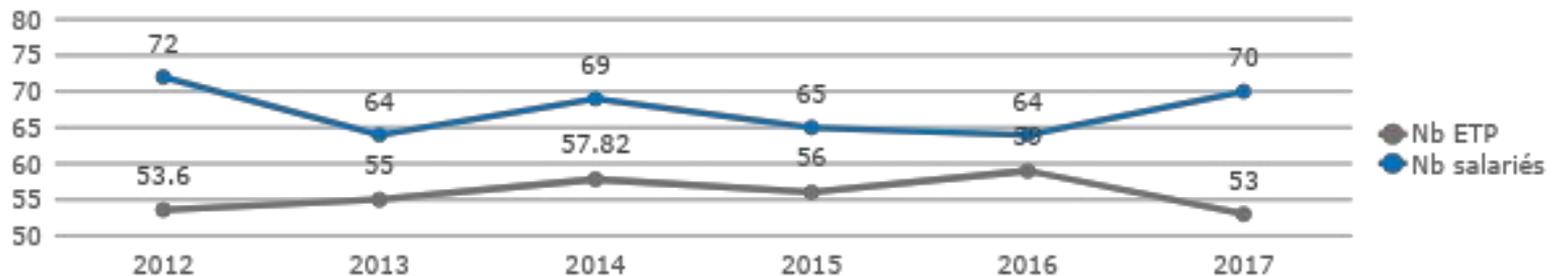
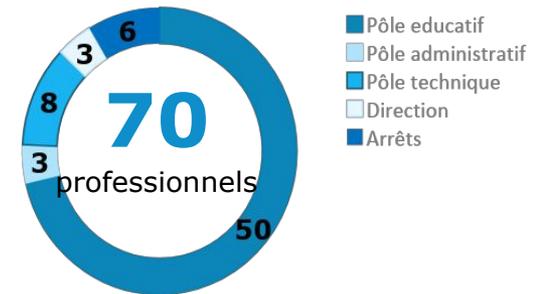
- L'année 2017 a été marquée par l'ouverture du site de Vaucanson tout l'été avec une fréquentation importante hormis trois semaines en août où nous avons fonctionné à demi-effectif.
- (*) 47 enfants ont été accueillis en dépannage durant l'été.

Des professionnels qualifiés et formés 1/3

L'association emploie 70 salariés* pour 53 ETP**.

Rassemblés en 4 pôles, les salariés jouent un rôle majeur dans la qualité de l'accueil et le fonctionnement de l'association :

- Le **pôle éducatif** regroupe
 - 25 auxiliaires de puériculture
 - 6 auxiliaires petite enfance
 - 7 éducateurs de jeunes enfants
 - 8 assistantes maternelles
 - 2 psychologues
 - 1 psychomotricienne
 - 2 médecins pédiatres rattachés à nos établissements
- Le **pôle administratif** est constitué de deux comptables
- Le **pôle technique** est composé d'un cuisinier, un factotum et 6 agents de service
- Le **pôle de direction** est constitué d'une directrice par site, dont une coordinatrice

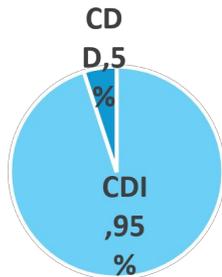


Des professionnels qualifiés et formés 2/3

Présence des médecins, psychologue et psychomotricienne :

- La **psychologue** est présente un jour par semaine sur les trois structures de l'association. Elle peut observer les enfants au sein des groupes et échanger avec les équipes, recevoir les familles en entretiens individuels, accompagner les équipes autour de projets spécifiques (ex : observation) ou d'accueil plus individualisé pour des enfants en difficultés.
- La **psychomotricienne** est présente de la même manière et participe à l'observation spécialisée des enfants, aux échanges avec les équipes.
- Le **médecin** est présent sur le site deux matinées par semaine, lors des visites d'entrées et des visites préventives de suivi des enfants accueillis. Il participe également aux temps d'échange avec les équipes.

Des professionnels qualifiés et formés 3/3



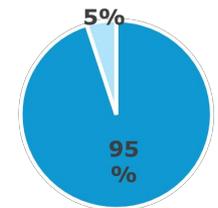
Nous apportons une attention toute particulière à veiller à ce que plus de 95 % de l'effectif soit en CDI. Pourquoi ?

- Limiter les phénomènes d'instabilité et de précarité professionnelle au sein de nos structures
- Assurer la continuité dans l'accueil des enfants

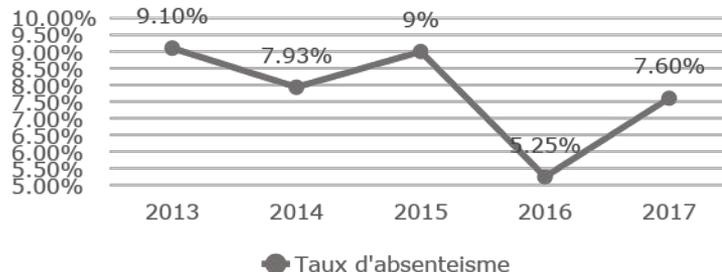
Cette année encore, un effort significatif de l'ensemble du personnel a été réalisé afin de **limiter le recours à des remplacements extérieurs**. Cet effort a permis de contrôler et de stabiliser ce poste de dépense budgétaire et à assurer la continuité dans l'accueil des enfants.

La presque totalité des nos employés détient un diplôme ...

Dans un souci de respect du cadre légal et surtout pour valoriser et accueillir au mieux l'enfant et sa famille



■ Diplômés ■ Non diplômés



Taux d'absentéisme.

7,60 % pour l'ensemble de l'Association ; il s'explique par le contact permanent des professionnels auprès des enfants malades. Il est de 13,81% en prenant en compte les arrêts pour longue maladie et les congés maternité

La vie des équipes – Les formations

La formation professionnelle est une priorité reconnue pour l'Association, qui répond à deux objectifs principaux : garantir un accueil de qualité et favoriser au sein des établissements **l'acquisition de compétences mais aussi l'évolution ou la mobilité professionnelle.**

- Une **journée pédagogique**, a eu lieu le 10 novembre 2017, elle a réuni l'ensemble des professionnels de la crèche. Cette journée a été animée par Mme MP THOLLON BEHAR et a eu pour thème « **les neurosciences et la qualité de l'accueil en crèche** »...



... ouvrant de nouveaux questionnements : « est ce que nos gestes du quotidien sont bien adaptés aux compétences du jeune enfant ? »

Stages : **1402 heures** (*) pour le personnel de l'association, entre autres :

- 2 autres journées ont sensibilisé les professionnels à la communication gestuée et bienveillante.
- formation de quelques salariés (partagée avec d'autres associations) par l'ARDAB , sur le « cuisiner bio » pour avancer sur notre projet d'alimentation « locale et de saison »
- Au long de l'année 2017, les membres des équipes ont pu assister à des journées de formation (Montessori, ateliers proposés par l'Association Une Souris Verte)

- (*) dont 1085 h de formation collective

La vie des équipes – Les réunions

- Une réunion d'équipe tous les mois dans chaque équipe entre 13h et 14h30 (2 professionnelles se relaient pour prendre en charge les enfants pendant le temps de sieste)
- Toutes les équipes réactualisent leur projet pédagogique
- Des réunions de commissions périodiques
- Tous les deux mois une réunion du site Vaucanson permet de réfléchir à des projets communs, à une certaine cohérence pédagogique d'un groupe à l'autre
- Les équipes ont des rencontres régulières avec la psychologue
- Au regard de la taille de l'association nous avons d'autres réunions :
 - Comité d'entreprise (2h tous les mois avec les représentants du personnel)
 - Réunion CHSCT : 2h par mois pour les déléguées CHSCT
 - Commission accueil de l'enfant différent 1h30 tous les 3 mois
 - Commission accueil des familles : 1h30 tous les 3 mois
 - Commission accueil des stagiaires (une réunion par an)
 - Une réunion EJE : une fois par trimestre

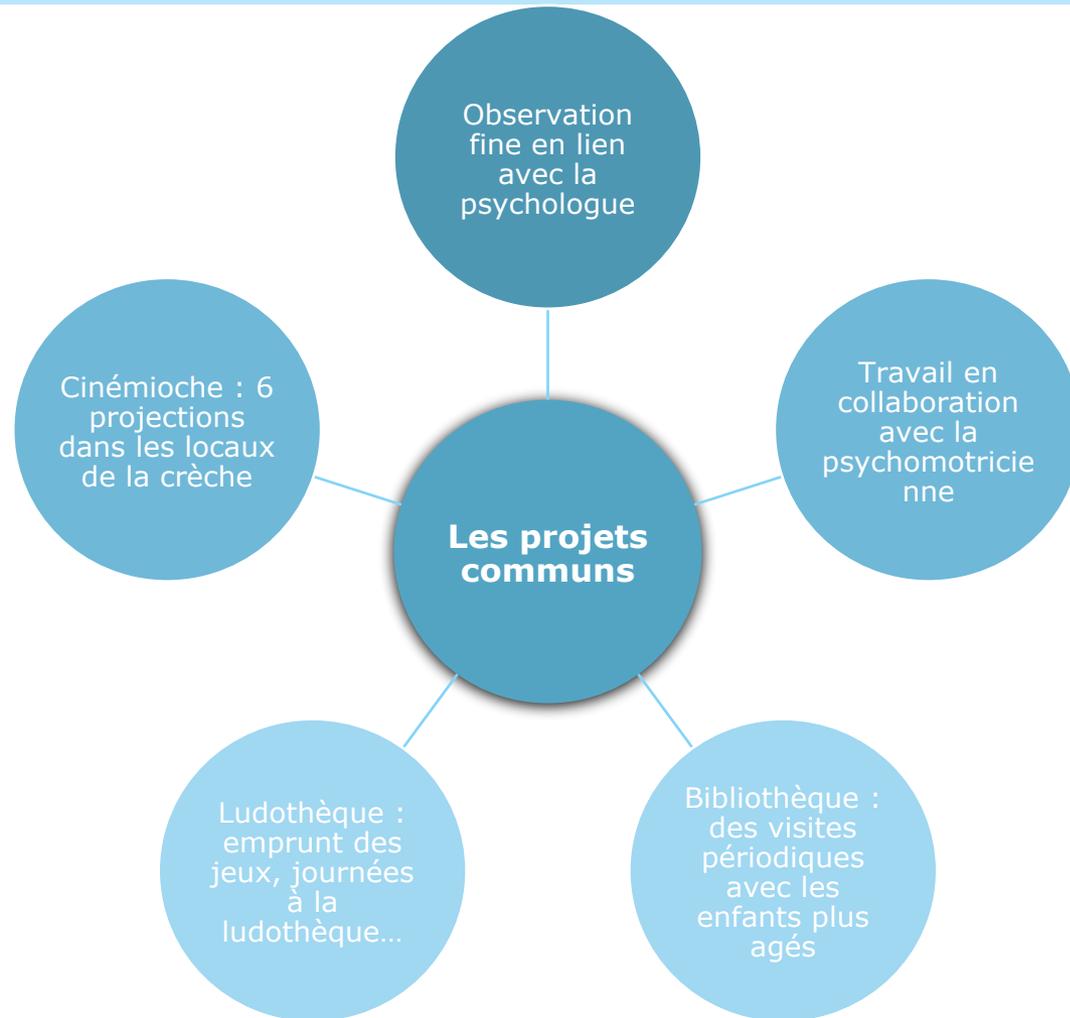
Les rencontres avec familles

Au cours de l'année 2017, **toutes les familles adhérentes ont été invité à prendre part à différentes occasion de rencontre** avec les professionnels pour échanger tant sur l'association que sur les enfants aussi bien que pour passer tout simplement un bon moment ensemble.

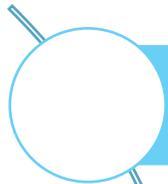
Entre autres :

- Réunion d'information en début d'année
- Une rencontre à l'automne pour faire connaissance avec chaque section
- Des temps festifs sont organisés à Noël, en juillet et au cours de la fête de l'Association
- Animations autour de la Galette en Janvier, de Carnaval, de la fête de la musique..
- Les familles sont sollicitées pour accompagner les enfants à la bibliothèque ou à la ludothèque, pour participer à la projection de films avec ciné mioche, pour partager un moment à la crèche selon leur compétence ou leur « dada » comme lecture, danse, musique, cuisine....
- Petit moment conviviales atours d'un café ou d'un goûter organisé par les différentes salles ou par les parents
- le groupe soutien mutuel (6 rencontres animées par les 2 psychologues avec pour thème des limites et de l'autorité)

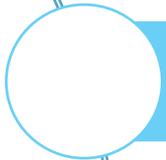
Les projets communs aux trois sites



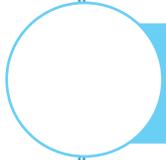
Les projets du site du Gros Caillou



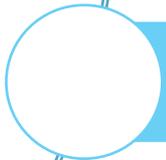
-Les sorties : Sortie à la bibliothèque pour un temps de conte, Ludothèque, sortie à la ferme ...



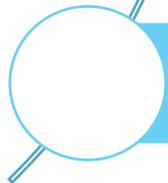
-Legumerie (avec Vaucanson) : 3 ateliers sur place plus une sortie sur l' « ecolieu » de l'association partenaire. L'association partenaire a bien aidé les équipes sur ce site « très béton » avec des activités bien adaptées aux enfants. Les équipes envisagent un atelier avec un EHPAD sur le thème du jardinage (à l'étude).



-L'intergénérationnel : des institutrices de maternelle viennent périodiquement avec leur classe pour du temps intergénérationnel (lectures). Une chorale est également venue une fois.



-Animations inter-salle : carnaval, journée pyjama...



Signe avec moi : le langage des signes pour parler avec les bébés

Les projets du site de Melba



Participation à « La grande lessive » avec l'implication des parents lors du prélavage.



Un projet de partenariat a été initié début 2015 avec la maison de retraite « la colline de la soie » : un groupe de séniors et un groupe d'enfants se rencontrent tous les mois autour d'un thème précis (jeux dans le jardin, atelier peinture, goûter de Noël)



L'enfant et l'animal : nous accueillons depuis 2015 un lapin et des poissons à la crèche – Egalement jardinage.



La communication avec les enfants et leur familles avec la communication par signe et la mise en place du cahier de l'enfant chez le myrtilles



Nous avons aussi un partenariat avec le CHRS de Lyon 1^{er} « la croisée » et le CAMS (nous accueillons en permanence au moins 2 enfants et nous avons des liens réguliers avec les professionnels de l'établissement)

Focus sur le projet ART AU JARDIN de Vaucanson

L'objectif :

faire de la crèche un « ECOLIEU » avec l'école, l'EHPAD, les habitants du quartier

Ce projet revêt différentes formes: rencontres avec les personnes âgées, danse, peinture, musique, cuisine. Quelques exemples :

découverte de la terre et du bois avec construction d'une jardinière/épouvantail;
découverte du cycle du vivant (semenc des graines, récolter pour les replanter l'année suivante); Jardinage; Cuisine; Atelier conte; Matinée peinture à l'EHPAD

Son succès réside dans l'implication des professionnels mais aussi des parents sans oublier les nombreux partenaires (EHPAD, école maternelle, Légumerie, Mairie du 1^{er})

Depuis cette année les professionnels s'organisent en binôme Loupiots/Scoubidou ce qui aide aussi les liaisons entre équipe.

Les parents sont bien impliqués dans les activités (plusieurs se sont portés volontaires) et toute la famille est la bienvenue (grands frères qui viennent lire les comptes, parents qui aident..)

Des subventions ont été obtenues à la Fondation de France pour financer ce projet et d'autres financements sont à l'étude (CAF, Auchan...)

Pour garder les financements sur plusieurs années des indicateurs sont à fournir périodiquement (évolutions des enfants sur les différents ateliers arts, expressions des enfants). Les professionnels rédigent des notes et des compte-rendus après chaque atelier. La prochaine étape est de mettre en place des petits outils pour évaluer simplement et efficacement ces progrès.

Rapport Financier pour l'année 2017

- LE BUDGET GLOBAL DE L'ASSOCIATION ST BERNARD EST DE 2 356 684 €
- CE QUI CORRESPOND À :
 - Un peu plus de 10 000€/jour ouvré pour les 3 sites.
 - Un coût au berceau de 16 365 €/an
 - Un coût horaire de 10,31€.
- POUR L'ANNÉE 2017, L'ASSOCIATION CLÔT L'EXERCICE SUR UN RÉSULTAT POSITIF DE 143 188€ (REPRÉSENTANT ENVIRON 3 SEMAINES DE FONCTIONNEMENT (14,5 JOURS))
- L'ASSOCIATION A UNE SITUATION FINANCIÈRE SAIN ET PÉRENNE. CELA A ÉTÉ PERMIS PAR UNE GESTION RIGOUREUSE DEPUIS PLUSIEURS ANNÉES PAR L'ÉQUIPE DE DIRECTION, PAR L'IMPLICATION ET LA BONNE VOLONTÉ DES PROFESSIONNELS ET DES PARENTS BÉNÉVOLES, SANS OUBLIER LE SOUTIEN INDÉFACTIBLE DE NOS PRINCIPAUX PARTENAIRES INSTITUTIONNELS QUE SONT LA VILLE DE LYON ET LA CAF.
- C'EST LE RÉSULTAT D'UNE PERSÉVÉRANCE POUR LA MAITRISE DE CHARGES COURANTES* (-0,97%) ET DES RECETTES STABLES (-0,07%)

(*) HORS REPRISES EN PROVISION POUR GROS ENTRETIEN ET LES DÉPARTS À LA RETRAITE

(**) MALGRÉ UN NOMBRE D'HEURE FACTURÉES MOINDRE (-2,8%) DU FAIT DE LA FERMETURE DU SITE DU GROS CAILLOU ET EN RAISON SURTOUT D'UNE NOUVELLE REVALORISATION DE LA PSU.

Rapport Financier pour l'année 2017

IL EST À NOTER CETTE ANNÉE LA BAISSSE DU NOMBRE D'HEURES FACTURÉES EN RAISON NOTAMMENT DE LA FERMETURE DU SITE DU GROS CAILLOU PENDANT UNE PARTIE DES TRAVAUX. CETTE BAISSSE A ÉTÉ BIEN AMORTIE PAR L'OUVERTURE PLUS LARGE DU SITE DE VAUCANSON. UN AUTRE FACTEUR A ÉTÉ LA BAISSSE DU NOMBRE D'HEURES EN CRÈCHE FAMILIALE SUR LE SITE DE MELBA (ENVIRON -30%).

ON NOTERA ÉGALEMENT UNE REPRISE SUR PROVISION POUR LES DÉPARTS À LA RETRAITE COMPTE TENU DE L'ÉVOLUTION DE LA PYRAMIDE DES ÂGES DES SALARIÉS, L'ANNÉE 2017 AYANT ÉTÉ MARQUÉE PAR LE DÉPART EN RETRAITE DE PLUSIEURS PROFESSIONNELLES.

NOUS N'AVONS PAS PRÉVU DE DOTATION AUX PROVISIONS POUR GROS TRAVAUX CETTE ANNÉE COMPTE TENU QUE L'ESSENTIEL DES TRAVAUX DE 2017 ET CEUX PROGRAMMÉS EN 2018 CONCERNE LE SITE DU GROS CAILLOU. CES TRAVAUX NE PEUVENT PAS ÊTRE PROVISIONNÉS OU PASSÉS EN CHARGE. ILS SONT COMPTABLEMENT ET FISCALEMENT AMORTISSABLES. ILS FERONT L'OBJET DE DOTATION AUX AMORTISSEMENTS AU COURS DES PROCHAINES ANNÉES, LES TRAVAUX DEVANT ÊTRE TERMINÉS POUR COMMENCER L'AMORTISSEMENT. IL EN SERA DE MÊME POUR LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT.

LES TRAVAUX POUR LA RÉNOVATION PARTIELLE DU SITE DU GROS CAILLOU (SURTOUT LE 2^{ÈME} ÉTAGE) RÉALISÉS EN 2017 ET 2018 ONT EU UN COÛT DE 518 000€ DONT ENVIRON 235 200 € À LA CHARGE DE L'ASSOCIATION. L'ASSOCIATION A BÉNÉFICIÉ ÉGALEMENT DU CONCOURS DE LA CAF À HAUTEUR DE 207.000€ ET DE LE VILLE DE LYON À HAUTEUR DE 75 600 €

Evolution des produits et des charges

Evolution des produits :

On constate que les produits sont stables (-1.707€ soit -0,07%) :

- Une baisse de -5,77% de la participation des parents (avec une légère baisse de la participation horaire qui passe de 1,84€ à 1,76€) en raison surtout de la baisse du nombre d'heures
- Une hausse de la subvention CAF (+6,04%) grâce à la nouvelle revalorisation du taux horaire de la PSU passant de 5,27€/h à 5,52€/h et malgré une baisse des heures facturées en crèche familiale et en raison des travaux.
- Une légère baisse de la subvention de la Ville de Lyon (-1,19%)

Evolution des charges de fonctionnement :

En parallèle les charges de fonctionnement ont baissé de -1.29%. On constate que :

- La masse salariale a augmenté cette année (+3,01%).
- La baisse des charges de fonctionnement est surtout due à l'absence cette année de dotations aux provisions pour départs à la retraite (provision calculée en fonction de la pyramide des âges, nous permettant d'être à jour dans le respect des règles prudentielles d'anticipation des futurs départs à la retraite).

Rapport Financier pour l'année 2017

CETTE SITUATION FINANCIÈRE NOUS A PERMIS :

- DE CONTINUER À CONSOLIDER NOS FONDS PROPRES APRÈS AVOIR RECONSTITUÉ EN **2013** LA TOTALITÉ DE NOTRE CAPITAL ASSOCIATIF DE DÉPART
- D'AMÉLIORER NOTRE TRÉSORERIE, CE QUI NOUS A PERMIS DE RÉALISER LES TRAVAUX DU **2^{ÈME}** ÉTAGE DU SITE DU **GROS CAILLOU**, CEUX-CI AYANT ÉTÉ RÉALISÉS EN **2017** ET **2018**.

DANS UNE PERSPECTIVE TOUJOURS RENOUVELÉE D'AMÉLIORER LES CONDITIONS DE TRAVAIL DES PROFESSIONNELS ET D'ENRICHIR LEURS COMPÉTENCES AFIN D'AMÉLIORER LE BIEN ÊTRE ET L'ACCUEIL DES ENFANTS.