ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

RAPPORT D'ACTIVITE 2021 – 2022

Clôture du 31 août 2022

le vendredi 10 mars 2023
à 13h45 heures
MFR de Naucelle

RAPPORT D'ACTIVITE

Avant de commencer la lecture des différents rapports, les élèves de Terminale Bac Professionnel présentent leur projet éducatif et pédagogique.

Nous avons eu une année dynamique et chargée à la fois dans la pédagogie, dans la qualité et dans l'amélioration de nos bâtiments. Nous avons atteint une stabilité de nos finances qui nous a permis sur l'exercice 2021 / 2022 de nous développer et de nous projeter vers de nouveaux projets comme le :

- Développement de l'apprentissage
- Achat d'un bâtiment
- Rénovation des bâtiments
- Développements des compétences

PRESENTATION DU PROJET EDUCATIF ET PEDAGOGIQUE DE NOS BAC PRO CGEA

Plusieurs événements très importants pour notre développement cette année scolaire.

Cette année 2021/2022 a été marquée par l'amélioration des conditions sanitaires lié à la COVID. Nous avons également progressé dans le recrutement des apprentis dans toutes les formations. De ce fait, nos effectifs augmentent. Voici nos résultats chiffrés.

Notre effectif pour 2021/2022 atteint les 216 élèves (202 en formation scolaire et 14 apprentis), soit une progression de 5 élèves. L'effectif est stable et nous permet d'organiser la formation pédagogiquement et logistiquement.

Nos effectifs se décomposent de la manière suivante pour 2021/2022 :

	INTERNE	DP	Garçons	Filles	TOTAUX	Dont apprentis
4°	8	2	8	2	10	NC
3°	19	6	20	5	25	NC
CAPA 1 MA	8	1	8	1	9	1 garçon
CAPA 1 SAPVER	9	1	0	10	10	0
CAPA 2 MA	8	5	10	2	12	5 G + 1 F
CAPA 2 SAPVER	3	5	2	6	8	2 F
2nde CGEA	44	3	20	27	47	NC
1ère CGEA	51	4	28	27	55	2 G
Tle CGEA	36	4	22	18	40	3 G
Total	186	31	118	98	216	14

L'apprentissage est ouvert au 2 CAP, à la 1ère et à la terminale du Bac Professionnel Conduite Gestion de l'Exploitation Agricole. L'apprentissage permet de répondre aux besoins du territoire professionnel et offre la possibilité aux jeunes qui le souhaitent de préparer leur avenir professionnel. Nous avons eu le renouvellement de l'habilitation pour le passage de l'examen avec le mode Contrôle Continu en Cours de Formation (CCCF).

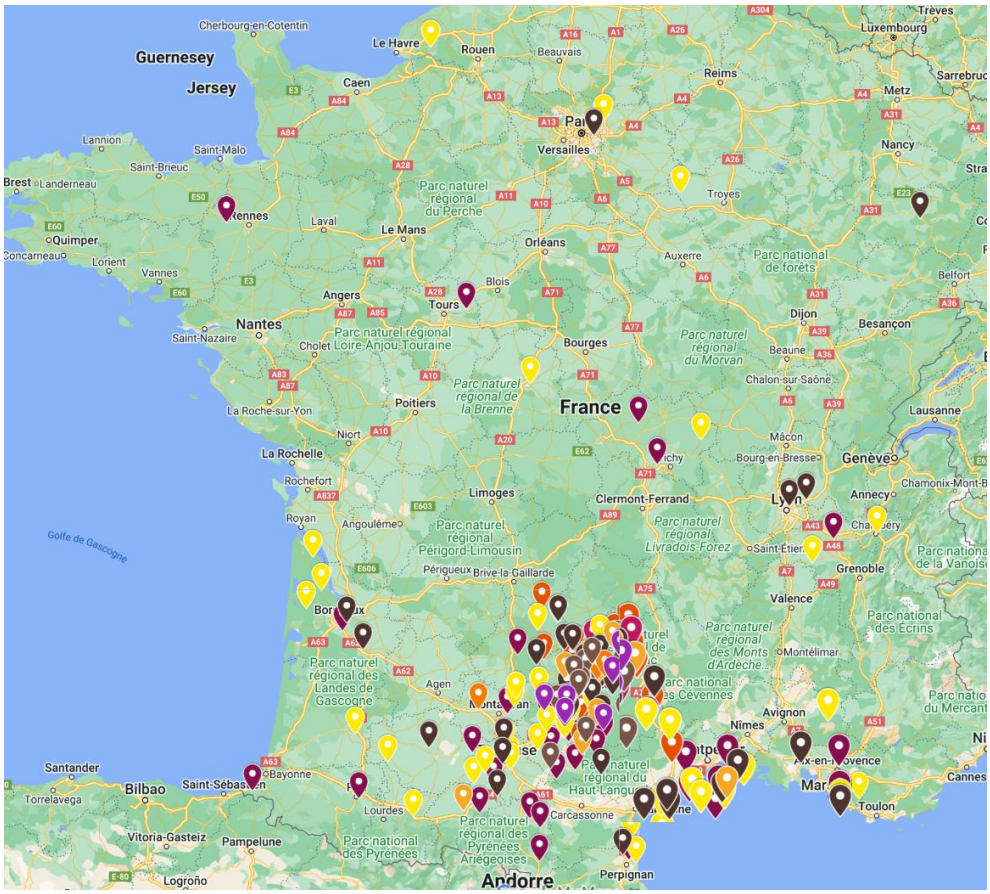
Les effectifs 4èmes restent faibles mais cela nous permet d'avoir un accompagnement individualisé de qualité.
Les effectifs des CAP Métiers de l'Agriculture et du Service à la Personne et Vente sont justes mais nous avons fait du regroupement sur le sport et les options. Nous pouvons là aussi apporter un accompagnement très individualisé.
En revanche la persévérance des CAP Métiers de l'Agriculture sur l'année de première et les demandes de recrutement important des premières nous obligent à faire 3 classes de premières au lieu de 2.

Voici les taux de persistance par classe de 2020/2021 vers 2021/2022 :

- Passage 4ème en 3ème : 5 élèves (soit 83%),
- Passage 3ème en CAPA 1 MA ou SAPVER ou 2nde : 10 élèves (soit 33%) passants en classes supérieures ; dont 6 élèves (soit 20%) vers la CAP et 4 élève (soit 13%) vers 2nde,
- Passage de CAPA 1 SAPVER en 2ème année : 8 élèves (soit 65%),
- Passage de CAPA 1 MA en 2ème année : 12 élèves (soit 100%),
- Passage de CAPA 2 MA en 1ère Bac Pro : 9 élèves (soit 75%),
- Passage 2nde en 1ère Bac Pro : 34 élèves (soit 81%),
- Passage 1ère Bac en Terminale : 36 élèves (soit 88%).

La zone de recrutement continue de s'élargir, dûe principalement à la filière Bac Professionnel CGEA : c'est donc 30 départements différents qui se retrouvent présents à la MFR de Naucelle.

CARTE DES DEPARTEMENTS DE 2021-2022



L'implantation de la MFR aide à cet élargissement de la zone grâce à un bon accès routier et à la présence d'une gare où plusieurs trains le matin et le soir font une halte. Nous sommes toutefois de plus en plus pénalisés par les grèves SNCF.

L'option Pêche continue à la rentrée 2022 pour le BAC Professionnel et attire des élèves issus de toute la France. La participation des maîtres de stage dans la formation nous permet de faire de la pratique avec les élèves.

Les résultats aux examens de 2022 suivant sont la preuve de l'investissement de tous :

- Brevet des Collèges : 80,95% (et 96% au CFG),
- CAPA Métiers de l'Agriculture : 100% avec 91,6% de mentions à l'examen,
- CAPA SAPVER : 87,5% et également 100% de mentions à l'examen,
- Bac Professionnel : 86% de réussite avec 70% de mentions à l'examen.

Evolution et perspective pour 2022/2023 :

Pour la rentrée 2022 nous maintenons nos effectifs mais la réelle progression c'est l'augmentation du recrutement des CAP Métiers de l'agriculture et des SAPVER. Les demandes d'inscriptions ont été plus importantes. Nous avons eu également beaucoup de demandes en classe de 3ème et nous avons fait le choix de refuser des entrées pour maintenir notre qualité d'accompagnement. Nous avons refusé également des entrées en 2nd et première CGEA, l'objectif est d'avoir des classes équilibrées en effectif pour mener à bien nos projets éducatifs et pédagogiques dans de bonnes conditions pour nos apprenants et notre équipe.

Nos effectifs sont de 218 élèves dont 194 financés par le Ministère de l'Agriculture et 24 apprentis, soit une évolution significative pour l'apprentissage de 42%.

Pour la rentrée 2022 :

FORMATIONS	INTERNE	TOTAUX FORMATION INITIALE	TOTAUX Apprentis
4ième (4 EA 2022-2023)	8	9	NC
3ième A (3 EA 2022-2023)	18	21	NC
CAPa 1 SAPVER (CAPA SaP VER 2022-2024)	14	17	0
CAPa 1 MA (CAPA MA 2022-2024)	16	15	2
CAPa 2 SAPVER (CAPA SAP VER 2022-2024)	7	8	0
CAPa 2 MA (CAPA MA 2022-2024)	6	4	5
2nde Pro PA A (2nde Pro 2022-2023)	40	47	NC
BAC 1 CGEA A et B (BAC PRO 2022-2024)	39	35	8
BAC 2 CGEA A ET B (BAC PRO 2022-2024)	42	38	9
	190	**194**	**24**
TOTAL GENERAL DE LA FORMATION SCOLAIRE			**218**

Pour amener les jeunes à la réussite nous devons être les meneurs positifs de leurs projets personnels et professionnels. Notre équipe est formée régulièrement et s'investit sans faille pour être à l'écoute et soutenir les apprenants au quotidien. Cette mission serait impossible sans l'internat. C'est pour cela que nous prônons l'internat pour les plus jeunes comme pour les autres.
En 2021, 86% de nos apprenants sont internes et en 2022 nous progressons de 2%.

La proximité de l'équipe avec les jeunes nous permet également de repérer les fragilités scolaires et d'apporter des outils plus individualisés.

Nous appartenons à un consortium de 35 établissements scolaires pour faire partir les jeunes en stage à l'étranger. Cette année nous avons accompagné un groupe d'élèves de première en Espagne et un au Portugal. Les BPJEPS AS avec les CAP sont parti au Pays Bas, soit un total de 42 apprenants. Beaucoup d'investissement dont l'impact positif sur la progression des jeunes. Nous sommes aidés par des bourses de l'Europe dans le cadre du programme ERASMUS +.

Pour développer notre proximité avec les jeunes, l'équipe a mis en place un nouveau plan éducatif : tous les soirs nous organisons des ateliers menés par les moniteurs et animateurs pour réaliser des activités très diversifiées : Yoga, multi-supports, activités culturelles comme le théâtre et une étude quotidienne volontaire. Les jeunes peuvent tester leurs talents et communiquer avec les moniteurs autrement. L'idée est également de développer la confiance en soi, en l'équipe et le partage interclasse dans un esprit de solidarité et de bienveillance. Grâce à ce cela nous avons constaté une meilleure communication entre les élèves mais également avec l'ensemble du personnel. Les moniteurs sont à tour de rôle présents jusqu'à 20h pour assurer cette accompagnement et le repas du soir.

Les infrastructures de la CCN du Pays Ségali sont une réelle chance pour réaliser certaines activités et nous espérons pouvoir continuer à en bénéficier.

Nous avons depuis 2 ans mis en place des séjours de cohésion pour les 2 CAP de première année, les 2nd et les premières. Ce séjour est un vrai temps fort de début d'année qui permet de créer des liens solides et solidaires dans les groupes et une confiance dans l'équipe. Nous constatons une meilleure implication des jeunes, du respect, beaucoup plus de partage positif.

Le projet que vous ont présenté les terminales est mené en ce moment par nos premières. L'objectif est de les impliquer dans le développement d'une méthodologie de projet avec la mise en place d'un budget, de la recherche de partenariats, de fonds divers autour d'un thème « quelle trace je laisse sur terre ». Celui-ci est à la fois citoyen, autour du développement durable, économique et juridique. Nous favorisons l'autonomie dans la mise en place de ce projet.

Ce thème est d'ailleurs interdisciplinaire et chaque moniteur est impliqué dans son programme pédagogique.

Nous avons la chance de pouvoir bénéficier cette année d'un atelier « boxe » avec de vrais professionnels. Les jeunes ont adoré ces échanges.

Nous maintenons notre implication dans la vie locale avec Arbres et Paysages pour l'Agroforesterie, avec le Centre Social et les interventions de Pierre DOUTRE, avec la maison de retraite La Fontanelle à Naucelle, avec la PAEJ de Villefranche de Rouergue pour réaliser des groupes de paroles sur des sujets citoyens, d'égalité, des addictions mais aussi sur la sexualité et également le CIDF à Rodez.

Nos jeunes continuent également à s'investir sur le territoire à travers leurs participations à Festiboeuf ou encore la commémoration de la résistance avec une intervention de nos jeunes sur la place Marcelin Cazals.

L'année 2021/2022 est marquée également par la réforme du BAC Professionnel CGEA et nous devons en très peu de temps organiser la réforme des modules généraux pour la rentrée 2022 des classes de 2nd.

Nous sommes engagés dans la certification PIX pour nos jeunes. Cette certification PIX a pour objectif de développer et certifier les compétences numériques. Celle-ci nécessite des moyens techniques informatiques.

La formation continue : les 2 BPJEPS

Pour la dernière année les 2 BPJEPS bénéficient de places région mais nous avons été obligés de décaler le BPJEPS Pêche de loisir car les fonds de la région n'ont pas pu être disponibles dans les temps. Nous avons quand même pu mener une nouvelle session pour l'Animation Sociale en décembre 2021 et fin février 2022 pour la Pêche de Loisir avec comme effectifs :

- 13 stagiaires pour le BPJEPS « Pêche de Loisirs », dont 2 apprentis
- 16 stagiaires pour le BPJEPS « Animation Sociale » dont 6 apprentis

Nous avons répondu à l'appel d'offre de la Région ce début d'année 2022.

La répartition des apprenants

En résumé voici l'ensemble des apprenants répartis en fonction de leurs statuts en 2021/2022 :

- 216 élèves en formation initiale (dont 14 apprentis)
- 29 adultes en formation continu (dont 8 apprentis)

Les deux activités complémentaires : le Pôle Restauration et l'Accueil

L'ACCUEIL

Pour l'accueil, la Communauté de Communes du Pays Ségali continue de nous faire confiance et nous a permis, grâce à la Maison des Cent Vallées, d'accueillir la colonie qui vient depuis plusieurs année l'été ainsi que d'autres groupes (les arts martiaux, le festival de la BD, l'AJAL … L'Association Familles Rurales pour la formation BAFA continue à venir sur les semaines de vacances scolaires et nous les remercions de leur confiance.

A travers l'Atelier Relais, nous poursuivons le partenariat avec l'Education Nationale qui reconnait nos valeurs et nos savoir-faire éducatifs et pédagogiques

Nous avons de plus en plus de locations de salles pour les associations ou entreprises : formation de JPM, ADEAR, ….

Une équipe professionnelle sérieuse et disponible assure un service de qualité auprès des groupes mais également pour les cantines scolaires.

LA RESTAURATION

Depuis 1er septembre 2021, le Pôle Restauration produit plus de 600 repas en gestion directe avec un approvisionnement de proximité.

Nous avons subi de fortes augmentations sur la matière première depuis le début de l'année scolaire. A cela s'est rajoutée une forte augmentation du gas-oil. Nous avons été obligés de répercuter les coûts en juin 2022 sur les nouveaux appels d'offres mais nous avons souhaité partager cette décision avec l'ensemble des maires des communes qui nous font confiance pour les repas des cantines et nous les remercions pour leur confiance. Nous construisons ensemble pour répondre à des familles et dans le souci d'apporter un service de qualité pour les enfants.
Maxime GOIN poursuit son travail de recherche de fournisseurs locaux. Nous maintenons notre capacité d'adaptation auprès des différents clients, ce qui nous distingue des cuisines collectives plus importantes.

L'actualité de l'association

SYSTEME QUALITE ET AMELIORATION CONTINUE

Nous sommes certifiés QUALIOPI depuis le 21 septembre 2021 et nous sommes fiers de la reconnaissance de la qualité de notre travail. Nous avons engagé la démarche de certification Région qui est un atout pour la réponse à l'appel d'offre formation de la Région. Nous aurons l'audit le 07/11/2022.

Nous nous projetons toujours vers la labélisation RSO (Responsabilisation Sociétale des Organisations) avec l'agence LUCIE, mais nous avons privilégié dans un premier les 2 autres certifications. La RSO est programmé pour 2023.

LA FORMATION DU PERSONNEL

Le Conseil d'Administration et la direction ont fait le choix d'investir sur la formation du personnel. Le plan de compétences inclus :

- La formation des moniteurs avec 2 formateurs par an inscrit sur la formation pédagogique. Cette formation est sur 2 ans et représente 332 heures de formation. Pour 2021/22 Sylvain Malpel finit sa formation et Céline Soleille débute la sienne. Nous souhaitons maintenir les singularités des MFR et notamment la pédagogie de l'alternance qui est propre aux MFR.
- La formation d'une Auxiliaire de Vie Sociale pour accompagner nos jeunes au quotidien dans leurs difficultés d'apprentissage.
- Nous avons formé l'ensemble de l'équipe aux troubles de l'apprentissage : les DYS.
- La formation sur le handicap via l'alternance a été suivie par Mireille RAUST, Ariane Jarjaye et Virginie Dahmane.
- Formation à la réforme du BAC.
- Formation d'un groupe de sauveteur secouriste du travail.
- La formation « ARGO Mobilité Européenne » suivie par Mireille Raust et Samantha Riley.
- La formation « piloter l'amélioration continue » suivie par Mireille Raust et Céline Soleille.
- La formation « contribuer au projet d'animation de la vie résidentielle » suivie Christelle Nouvel.
- La formation « devenir référent des principes d'égalités femme/homme » suivie par Virginie Dahmane.

La MFR progresse financièrement et investit

Nous continuons la rénovation du bâtiment dans un objectif d'économie d'énergie et dans un objectif de développement durable. Nous avons réalisé :

- Des faux plafonds à l'internat, dans les bureaux et nouvelle cuisine
- les fenêtres et portes des salles de classes coté couloir, des bureaux

Nous pouvons réaliser ces financements car nous bénéficions de subventions région.

Cette année scolaire a été marquée par l'achat du bâtiment qui logeait l'école Jeanne d'Arc il y a 2 ans. Pour répondre à l'augmentation de nos effectifs et du nombre d'internes. Nous avons déménagé l'ensemble des bureaux d'accueil, administratif et des moniteurs dans le nouveaux bâtiments. Nous avons rénové l'internat avec une mise en sécurité du premier étage, déménagé la salle informatique pour créer 30 places supplémentaires à l'internat.

Depuis août 2022 nous avons 100 places à l'internat.

Nos élèves bénéficient également d'une nouvelle cours avec un préau couvert et d'un nouvel espace vert. Nous avons fait le choix de mettre l'ensemble des bureaux des équipes au rez-de-chaussée du bâtiment de Jeanne d'Arc pour être en proximité directe avec les jeunes. Notre accompagnement individualisé auprès des jeunes est dû à cette proximité et la possibilité de pouvoir être accessible.

Toujours dans l'esprit de développement durable et d'éviter le gaspillage alimentaire nous avons mis en place un self pour les élèves. Les premiers constats sont très positifs, ce self améliore le quotidien de tous et aide à diminuer considérablement le gaspillage. La présentation des aliments est également mieux pour les élèves.

Grace à cet investissement nous avons également créé une cuisine pédagogique pour les élèves de CAP SAPVER mais également pour les animations du soir. L'objectif est de les former dans un cadre identique au domicile d'un particulier.

Cette cuisine a été réalisée par un bénévole et membre du Conseil d'Administration, Gilles Bousquet pour limiter les coûts. Celle-ci sert également de cuisine pour les salariés et a pour objectif d'être mise en location en gestion libre.

Comme nous l'avions prévu l'année dernière, nous avons investi dans le numérique :

- Nous avons acquis un écran numérique pour le travail pédagogique, les visioconférences et les réunions diverses à distance ou en présentiel,
- Nous avons déménagé notre salle informatique,
- Acquisition d'une nouvelle salle informatique mobile avec 20 ordinateurs portables ainsi que 5 tablettes.

Nous remercions le Crédit Agricole qui nous a permis d'investir dans ces outils devenus indispensables pour la formation des apprenants grâce une subvention octroyée en 2022.

Nous remercions également la MSA qui nous a offert une valise de matériel de vieillissement qui nous permet de mener des ateliers avec les CAPA SAPVER et les BPJEPS Animation Sociale. Cet équipement servira de démonstration aux élèves de collège lors de visite pour sensibiliser les jeunes aux métiers de l'aide à la personne.

Malheureusement notre projet avec le bâtiment acheté en 2020 et l'association SOLIHA est resté à l'étude. Nous n'avons pas eu de subvention de la région. Nous nous projetons toujours sur la création de 12 logements, dont un pour les personnes à mobilité réduite, à destination des apprentis de la MFR. Nous sommes convaincus du besoin de ces logements pour développer l'apprentissage sur notre territoire. Nous espérons être entendus et aidés.

Conclusion

L'ensemble de ces projets ne pourraient pas se construire sans une équipe qui grandit et évolue. C'est maintenant 38 salariés (soit 31,5 équivalents temps plein au lieu de 29) qui œuvrent au sein de l'association et font vivre la MFR et le territoire. Le nombre de salariés n'a pas forcément augmenté mais les temps de travail ont été revalorisés.

Notre MFR se porte bien grâce à l'implication du territoire Naucellois : nous partageons des valeurs, de l'activité culturelle, citoyenne et économique. C'est l'alchimie et la solidarité entre les personnes qui nous permettent aujourd'hui d'être en plein essor.

Nous sommes également maintenant sur une bonne organisation des services et nous visons une amélioration continue de qualité avec QUALIOPI.

Nous continuons de recruter des jeunes par rapport à leur projet professionnel sans se préoccuper de leurs difficultés scolaires ou sociales. Nous savons accompagner les

jeunes, être à leur écoute, les amener vers l'autonomie, la citoyenneté et la réalisation de leur projet personnel et professionnel.

Nous sommes heureux également de participer à la connaissance de notre territoire grâce à l'arrivée de jeunes venant de la France entière. Parents et Jeunes découvrent l'Aveyron et participent au développement économique et touristique. Les difficultés sont la mobilité et l'instabilité des transports (grèves, correspondances inexistantes...).

Nos jeunes font vivres les commerces et les associations du Naucellois.

De nouveaux défis nous attendent pour 2022/2023 comme l'envie de créer de nouvelles formations courtes ou longues, la création de logement pour les apprentis, mais nous sommes confrontées à des mutations non maîtrisées en ce moment.

RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2022

Nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre association à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 août 2022.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées.

I - MARCHE DE L'ASSOCIATION

1) Activité de l'association

Au titre de l'exercice clos le 31/08/2022, l'effectif des élèves a été en augmentation par rapport à l'exercice précédent : ***202*** *élèves au titre de cet exercice contre* ***197*** *élèves l'exercice précédent, soit* ***+ 5*** *élèves.*

L'exercice clos le 31 août 2022 n'a pas été impacté par la crise sanitaire covid19 contrairement à l'exercice précédent qui a été marqué sur une courte durée. L'association constate que la crise sanitaire Covid-19 n'a pas des impacts significatifs sur son activité.

A la date d'établissement de ses comptes, l'association n'a pas constaté de baisse mesurée du chiffre d'affaires à la suite du virus Covid-19, les formations sont réalisées en présentiel.

A la date de l'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Au cours de cet exercice social, le total des produits s'élève à 2 398 101 € contre 2 144 594 € au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation de + 253 507 € (+ 11.82 %).

Cette évolution s'explique en grande partie ainsi :

Prestations de services *:*

1 200 479 € cet exercice, contre 1 019 625 € l'exercice précédent, soit une augmentation de
+ 180 854 € (+ 17.74 %). Elle s'explique synthétiquement ainsi :

- ✓ *Pensions, scolarité : + 36 259 € contre + 62 379 € (dont pour N-1 quelques avoirs établis suite à la crise sanitaire pour un montant de 17 857 €),*
- ✓ *Prestation formation BPJEPS Pêche de loisirs : - 25 056 €,*
- ✓ *BP JEPS animation sociale : + 41 868 €,*
- ✓ *Formation CACES : néant,*
- ✓ *Certiphyto : pas de formation sur cet exercice, soit - 2 576 €*
- ✓ *Apprentissage : + 119 571 €*
- ✓ *Prestations colonies et groupe de passage : + 8 049 €*
- ✓ *Repas cantines scolaires, stagiaire formation continue et autres : + 1 526 €.*

Subventions d'exploitation *:*

1 022 398 € sur cet exercice, contre 989 574 € pour l'exercice précédent, soit une augmentation de + 32 824 € :

- ✓ *Subventions du Ministère de l'Agriculture, variation selon le niveau de scolarité des élèves : - 19 464 €,*
- ✓ *Autres subventions : + 52 288 € (dont 38 573 € pour l'accueil handicap).*

Reprise provisions et Transferts de charges *:*

111 311 € cet exercice, contre 77 610 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 33 701 € :

- ✓ *Remboursements des frais de formation : + 10 999 €,*
- ✓ *Remboursements d'indemnités journalières : - 6 444 €,*
- ✓ *Aides à l'emploi : + 16 559 €*
- ✓ *Reprise provision créances douteuses : + 6 686 €*
- ✓ *Remboursement assurance, dégradation = + 4 333 €.*

Cotisations des membres *:*

Elles se sont élevées à 11 646 € cet exercice, contre 10 325 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 1 321 €.

Profits exceptionnels *:*

Ils s'élèvent à 51 869 € sur cet exercice contre 46 926 € dont :

- ✓ *Quote-part de subventions réintégrées au résultat de l'exercice : + 50 951 €.*
  Le règlement ANC 2018-06 s'applique depuis la clôture du 31 août 2021.
  Les subventions d'investissements doivent être réintégrées au résultat de l'exercice selon le rythme d'amortissement des immobilisations financées, contrairement à la règlementation antérieure où les subventions étaient inscrites directement en fonds propres.
- ✓ *Autres produits sur exercices antérieurs : 918 € contre néant en N-1.*

Nos charges de fonctionnement se sont élevées globalement à 2 067 729 € sur cet exercice, contre 1 803 916 € sur l'exercice précédent, soit une augmentation de + 263 813 € (+ 14.62 %).

Compte tenu de la structure de nos activités, l'évolution des postes de charges est la suivante :

Achats *:*

370 092 € cet exercice contre 308 585 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 61 507 € (+ 19.9 %) :

- ✓ *Alimentation :* + 25 856 €, augmentation expliquée par le nombre de repas préparés et la hausse du coût des ingrédients compte tenu de la mise en place de la loi EGalim.
- ✓ Energie : + 18 938 €.
- ✓ Produits d'entretien : + 12 783 €.

Charges externes *:*

131 890 € cet exercice contre 135 831 € l'exercice précédent, soit une diminution de - 3 941 € (- 2.9 %) :

- ✓ *Sous-traitance formation :* - 58 732 €,
- ✓ *Entretien maintenance :* poste stable (+ 75 €),

Autres charges externes *:*

272 393 € cet exercice contre 165 744 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 106 649 € (+ 64.3 %) :

- ✓ *Salons Information : - 10 380 €,*
- ✓ *Activités extérieures, Voyages, Mobilité : + 29 497 €,*
- ✓ *Transport élèves, Déplacements du personnel : + 11 121 €,*
- ✓ *Cotisations : + 1 479 €,*
- ✓ *Formation des salariés : + 10 791 €,*
- ✓ *Quine, tombola : + 9 859 €.*

Impôts, taxes *:*

20 093 € cet exercice, contre 14 998 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 5 095 € dont :

- ✓ *Formation professionnelle : stable (+ 403 €)*
- ✓ *Taxes foncières : + 4 221 €.*

Charges de personnel :

1 124 903 € cet exercice contre 1 024 340 € l'exercice précédent, soit une augmentation + 100 563 € (+ 9.82 %).

- ✓ **Salaires** : *855 967 € cet exercice, contre 769 837 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 86 130 € (+ 11.19 %).*
  L'effectif de l'exercice est en progression, soit 31 Etp en N contre 29 en N-1.
- ✓ **Charges sociales patronales** *: 268 936 € cet exercice, contre 254 503 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 14 433 € (+ 5.67 %).*

Charges diverses *:*

10 483 € cet exercice contre 7 175 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 3 308 € :

- ✓ *Créances irrécouvrables : + 3 308 €.*

Charges financières *:*

10 709 € cet exercice contre 11 465 € l'exercice précédent, soit une diminution de - 756 € :

- ✓ *Intérêts des emprunts : - 789 €,*
- ✓ *Agios : + 33 €*

Dotations aux amortissements :

107 859 € cet exercice contre 106 717 € l'exercice précédent, soit une augmentation de + 1 142 €.

Provisions pour créances douteuses *:*

7 129 € cet exercice, contre 23 041 € l'exercice précédent, soit une diminution de - 15 912 €.

Provisions pour Indemnités fin de carrière *:*

Reprise de 1 568 € cet exercice.
Les provisions pour dépréciation sont comptabilisées dans les comptes depuis l'exercice 2021. La variation de la provision entre le 31 août 2021 et le 31 août 2022 a fait l'objet d'une reprise de provision.

Charges exceptionnelles :

11 014 € sur cet exercice contre 1 860 € pour l'exercice précédent.

En conséquence, le résultat de l'exercice est bénéficiaire à hauteur de + 330 372 €, contre un excédent de + 340 678 € réalisé l'exercice précédent, soit une diminution de résultat de – 10 306 €.

2) - Outil de production, structure

a) Investissements :

Les acquisitions de l'exercice se sont élevées à 290 004 €, dont principalement :

- *Acquisition bâtiment « Ecole Jeanne d'Arc » pour 60 200 €,*
- *Agencements des constructions (création de bureaux et salle de réunion dans le bâtiment des religieuses, création de salle de douche, changement de fenêtres) pour 165 854 €,*

- *Matériel informatique (45 portables, 10 tablettes) pour 12 148 €,*
- *Mobilier internat pour 26 781 €.*

b) Personnel :

L'effectif de l'exercice a progressé soit 31.5 Etp en N contre 29 en N-1.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

3) Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Produits

Les produits d'exploitation ont été estimés à 2 216 870 € contre 2 345 852 €, soit une diminution de – 128 982 €.

Globalement, les produits prévisionnels liés à l'activité s'élèvent à 2 174 270 € pour cet exercice en cours contre 2 234 541 € de produits réalisés au titre de l'exercice qui vient d'être clôturé, soit une diminution de – 60 271 € (- 2.7 %).
Le budget prévisionnel 2023 a été établi compte tenu d'un fonctionnement normal et d'un accueil des élèves sur l'ensemble de la période scolaire.
Cette évolution affectera principalement les postes suivants :

- ✓ *Apprentissage : + 18 310 €,*
- ✓ *Pensions : + 20 655 €,*
- ✓ *Scolarité : + 1 821 €,*
- ✓ *Repas cantines scolaires et autres repas : + 7 271 €,*
- ✓ *Mobilité : - 14 127 €,*
- ✓ *Subventions globales : - 65 598 € dont Subvention du Ministère – 28 816 € et Subvention Handicap – 22 573 €,*
- ✓ *Colonies et groupes de passage : - 16 988 €.*

Le montant des aides au titre des contrats aidés s'élèveraient à 6 600 € contre 42 134 €, soit une diminution de – 35 534 €.

Les remboursements de formation sont estimés à 21 000 € contre 20 943 € au titre de l'exercice clôturé.

Achats et charges

Globalement les charges prévisionnelles s'élèvent à 2 240 170 € pour cet exercice en cours contre 2 067 729 € de charges engagées au titre de l'exercice qui vient d'être clôturé, soit une augmentation de + 172 441€ (+ 8.34 %).

Cette évolution affectera principalement les postes suivants :

- ✓ Achats : + 101 140 € :
  Alimentation : + 7 616 €,
  Chauffage, Electricité, Eau, Gaz : + 78 734 €.

- ✓ *Charges externes : + 24 258 €*
  Entretien bâtiment, Maintenance : + 19 646 €,
  Assurance : + 3 741 €.

- ✓ *Autres charges externes : - 18 802 €*
  Salons, Information, Dons : + 2 361 €,
  Transport d'élèves et Déplacement du personnel : + 1 994 €,
  Quine, tombola : + 2 000 €.

- ✓ Impôts, taxes *: + 2 330 €*
  Taxe foncière : + 1 721€.

- ✓ Charges de personnel : *+ 54 883 €*
  Salaires : + 39 641 €,
  Charges sociales : + 12 666 €,
  Charges fiscales : + 2 576 €.

- ✓ Charges diverses *: - 3 475 €*
  Perte sur créances : - 3 479 €.

- ✓ Charges financières : *- 9 980 €*

- ✓ Dotations aux amortissements et provisions *: + 17 141 €.*

La diminution des effectifs de la scolarité en cours soit 194 élèves contre 202 élèves sur l'exercice clôturé, génèrera une augmentation des prestations de services (pensions, scolarité) selon l'évolution du niveau de scolarité des élèves et une diminution des subventions du Ministère selon l'évolution du nombre d'élèves.
Les apprentis formés sont au nombre de 29 contre 8 au cours de l'exercice clôturé.
Les charges de fonctionnement devraient globalement être maitrisées par rapport à l'exercice 2021-2022.

Le compte de résultat prévisionnel 2022/2023 devrait être excédentaire à hauteur de + 22 000 € contre + 330 372 € pour l'exercice clos en août 2022.

Situation financière

Les comptes annuels font apparaître un excédent de + 330 372 € au titre de l'exercice clos le 31 août 2022.
Les fonds propres *s'élèvent à 1 557 912 € au 31 août 2022, contre 1 242 064 € à la clôture de l'exercice précédent, soit une augmentation de + 315 848 € correspondant principalement à l'excédent de l'exercice.*

Le fonds de roulement global est positif à hauteur de + 1 079 948 € au 31 août 2022. Il était positif au 31 août 2021 à concurrence de + 947 909 €, soit une amélioration

significative de + 132 039 €.

Amélioration des fonds propres : + 317 416 € expliquée par le résultat de l'exercice de + 330 372 € au 31/08/2022,
Variation des emprunts : - 2 827 €,
Variation des Investissements nets : + 255 627 €,
Amortissements de l'exercice : + 74 644 €.

Le Besoin en fonds de roulement s'élève à 161 869 € à la clôture de l'exercice, contre 245 717 € au 31 août N-1, soit une amélioration de + 83 848 €.

Cette amélioration s'explique principalement par :

- ✓ *La diminution des subventions à encaisser : - 93 287 € au 31/08/2022,*
- ✓ *L'augmentation des créances élèves : + 62 250 €,*
- ✓ *L'augmentation des produits à recevoir : + 13 272 €*
- ✓ *L'augmentation des dettes sociales : + 22 054 €,*
- ✓ *L'augmentation des dettes fournisseurs : + 18 163 €.*

La trésorerie est positive à concurrence de + 918 079 € au 31 août 2022 contre + 702 192 € à la clôture de l'exercice précédent, soit une amélioration de + 215 887 €.

II - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

1) Présentation des comptes annuels :

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur et notamment l'application du règlement ANC 2018-06.

2) Résultats - Affectation :

*L'exercice clos le 31 août 2022 fait ressortir un excédent de + 330 371.51 € que nous vous proposons d'affecter en diminution du compte « **report à nouveau débiteur**» pour solde du compte soit 85 346.66 € et en Report à nouveau Excédentaire pour 245 024.85 €.*

3) Situation financière :

Après affectation du résultat telle que nous vous la proposons ci-dessus, les capitaux permanents ressortent à 2 002 382 €. En les comparant à nos valeurs immobilisées nettes 922 434 €, nous obtenons un fonds de roulement positif s'élevant à + 1 079 948 €.

III – GESTION DES MANDATS

Les mandats suivants sont renouvelables :

- *Gilles Bousquet (Secrétaire adjoint)*
- *Isabelle Tardieu-Mouysset*
- *Valérie Guilhem*

Les nouveaux membres entrants sont :

- *VIGER Nathalie de Rodez, elle travaille à l'éducation nationale : maman de CHLOE GIRARD, élève de 2nd BAC PRO CGEA*
- *SAJKERWICH Aurélien de Bozouls : ancien élève de la dernière terminale du BAC PRO CGEA, aujourd'hui maquignon*

RAPPORT MORAL

Nous avons traversé cette période mouvementée avec beaucoup de travail mais celui-ci à payer et nous avons maintenu de bons résultats aux examens. L'équipe a su se réinventer au niveau pédagogique et éducatif et elle l'a fait avec brio. L'investissement a permis de s'ouvrir aux nouvelles technologies et nous voulons continuer sur cette lancée.

Les salariés du pôle restauration ont été également dans un perpétuel mouvement de changement et d'adaptation et là aussi ils ont été réactifs et efficaces et ce n'est pas nous qui le disons mais nos clients à travers les commissions menus.

Nous atteignons cette année un équilibre et une stabilité qui doivent nous permettre de continuer à évoluer. L'ensemble du conseil d'administration est très actifs pour mener des projets d'amélioration continue des locaux pour le bien être des apprenants et le confort de travail des salariés. Il est important pour tous d'avoir des conditions agréables, plus conviviales et en osmose avec les jeunes.

Nos projets sont multiples : d'une part nous souhaitons maintenir un recrutement d'apprenants à ce même niveaux pour les années à venir ainsi que la certification QUALIOPI mais également des projets plus ambitieux comme :

- Le développement de nouvelles formations adultes
- Une formation de type BTS en apprentissage
- La création des 12 appartements pour l'apprentissage

Ces projets nous tiennent à cœur mais depuis la COVID nous cumulons beaucoup de chamboulements qui déstabilisent à chaque fois nos planifications.

Aujourd'hui nos résultats sont positifs mais nous sommes quand même très inquiets sur la suite. En effet nous constatons la baisse constante des effectifs en BPJEPS Animation Sociale, les augmentations importantes de l'alimentation et du gasoil fragilisent notre pole restauration. De l'autre côté nous ne pouvons pas augmenter les pensions et pénaliser les adhérents de l'Association en permanence. Nous restons pour le moment solidaires avec les familles mais nous ressentons chez nos partenaires comme le conseil régional les difficultés financières et les subventions deviennent de plus en plus rares.

Pourtant sans elles, nous ne pourrons pas finaliser des projets importants pour l'Association mais surtout pour le territoire, les familles et les apprenants.

La MFR aimerait maintenir son activité car nous sommes conscients de son impact sur le territoire professionnel et géographique mais surtout pour continuer d'apporter une autre modalité d'apprentissage à tous ces jeunes qui ont besoin de s'épanouir grâce à l'alternance. Le développement constant des compétences de nos équipes est le gage de la qualité de nos formations.

Notre association de parents répond à un besoin réel et vital pour les jeunes et nous formons nos futurs repreneurs d'activités agricoles. La profession est en mutation et en difficulté mais pour autant nous devons porter de l'espoir. Nos formations de l'aide à la personne et des métiers agricoles, de l'élevage doivent se maintenir et se développer pour répondre aux besoins de plus en plus importants.

Depuis 2 ans le gouvernement prône les formations par apprentissage. Les MFR font de l'alternance depuis toujours. Nous maîtrisons cette pédagogie et nous sommes en avance sur les pratiques pédagogiques. Apprendre en faisant fait partie intégrante de nos méthodes. Nous avons notre place et vous devez nous aider à la maintenir.

La concrétisation et la réussite de ces futurs projets ne pourront pas se faire sans le soutien de tous.

Nous remercions aujourd'hui la présence de chacun d'entre vous pour nous aider à soutenir la MFR de Naucelle. Encore un grand merci à l'ensemble des salariés et des bénévoles de notre association qui ont su encore une année faire face aux contraintes, grâce à leur professionnalisme, polyvalence et leur faculté à s'adapter à chaque situation.

Les jeunes sont notre avenir et nous devons, tous, leur apporter notre soutien. Ce monde est actuellement mal mené et nous devons continuer à les faire grandir et devenir des citoyens responsables et respectueux.

Notre association et nos élèves en photos

DON DU SANG A NAUCELLE

FESTIBOEUF

MOBILITE EN ALLEMAGNE

LA PETANQUE A NAUCELLE

Notre site internet :

http://www.mfrdenaucelle.fr

L’équipe sur le site internet de la MFR

Équipe administrative

Delphine Gayraud

Accueil, Secrétariat
Référente handicap

delphine.gayraud@mfr.asso.fr

Nathalie Mouy

Pilote d'activité Apprentissage et Formation Continue
Suivi entreprise

nathalie.mouy@mfr.asso.fr

Nathalie Combelles

Accueil, Secrétariat
Aides Financières

nathalie.combelles@mfr.asso.fr

Virginie Tremolet

Comptabilité, gestion
Référente RGPD

virginie.tremolet@mfr.asso.fr

Équipe pôle restauration

Maxime Goin

Responsable pôle restauration

Maya Brea

Cuisinière

Monique Marre

Cuisinière

Jérôme Poret

Cuisinier

Eric Palous

Livreur

Ali Konate

Apprenti cuisinier

Carole Andrieu

Agent entretien

Équipe pôle Entretien

Claude Puech

Agent d'entretien

claude.puech@mfr.asso.fr

Patricia Gadéa

Maitresse de Maison

patricia.gadea@mfr.asso.fr

Rose Marie Leclerq

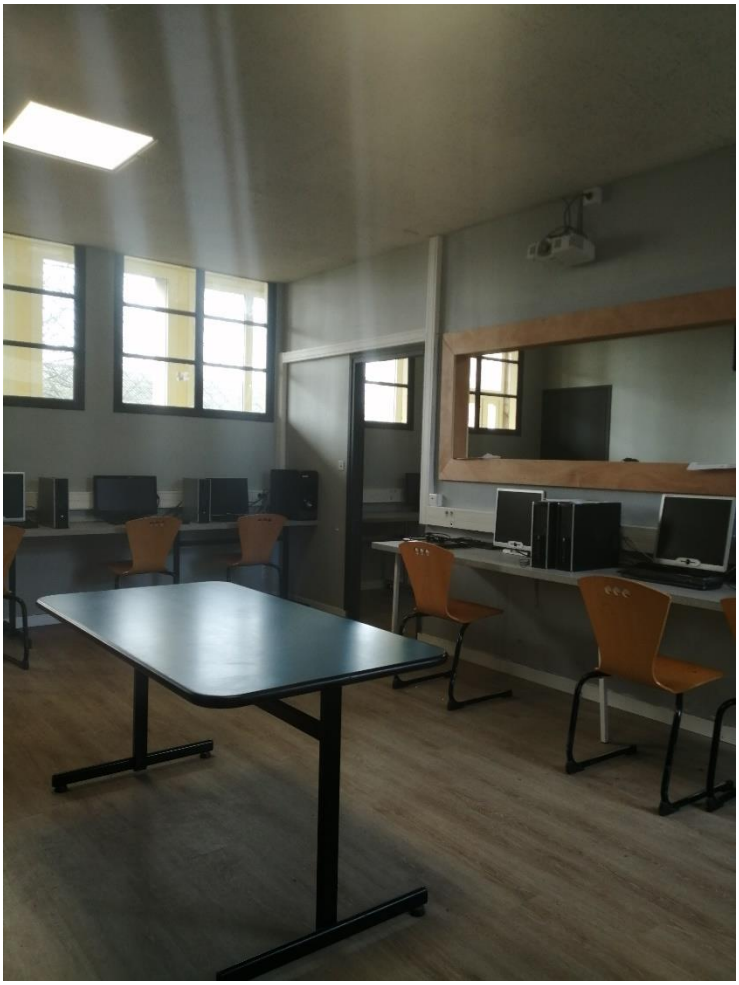
Agent entretien

Hilal Rajoub

Agent entretien

Nouveaux locaux

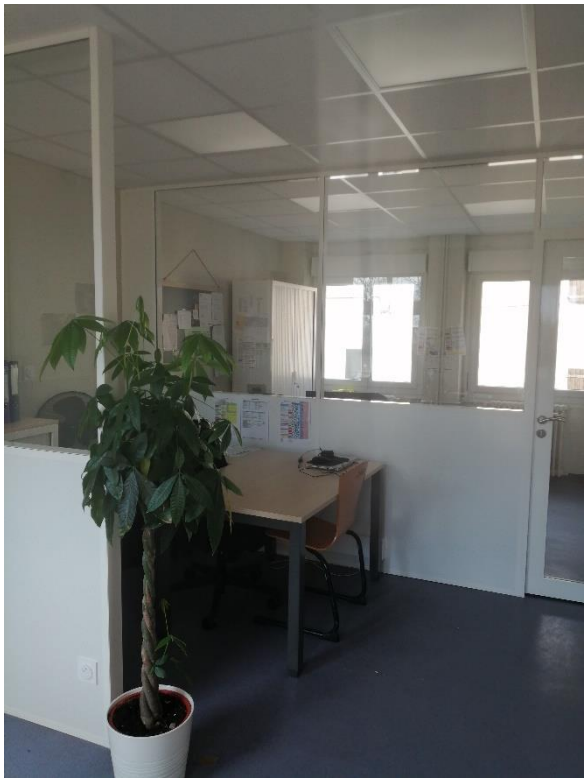
Salle informatique



Classe informatique mobile

Bureaux des formateurs

Bureaux des formateurs



Bureau de l’assistante de direction

Nouvelle cour (côté Jeanne d’Arc)

CULTIVONS LES RÉUSSITES

Formations par alternance

MFR de Naucelle – CFA