



31^{ème} ASSEMBLEE GENERALE du 26 mars 2022

ORDRE DU JOUR

1. Rapport d'activité du Président
2. Rapport d'activité du Président du Comité Ardennes
3. Rapport d'activité de la Maison des Parents
4. Approbation du procès-verbal de l'Assemblée générale 2021/ vote
5. Rapport financier de l'exercice 2021 / vote
6. Présentation du budget prévisionnel 2022 / vote
7. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels (bilan résultats)
8. Rapport spécial du commissaire aux comptes
9. Fixation de la cotisation / vote
10. Renouvellement de membres du CA Démissions- candidatures / vote
11. Questions diverses

Association d'aide aux enfants
atteints de leucémie ou d'un autre
cancer soignés au CHU de Reims

ROSEAU
B.P. 2064
51072 REIMS CEDEX

T. 03 26 07 41 11 (Répondeur)
association.roseau@wanadoo.fr
<http://www.association-roseau.fr>
facebook Association Roseau

ROSEAU

31^{ème} ASSEMBLEE GENERALE

Du 26 mars 2022

Association d'aide aux enfants
atteints de leucémie ou d'un autre
cancer soignés au CHU de Reims

ROSEAU
B.P. 2064
51072 REIMS CEDEX

T. 03 26 07 41 11 (Répondeur)
association.roseau@wanadoo.fr
<http://www.association-roseau.fr>
 **Association Roseau**

ACCUEIL DU PRESIDENT Rodolphe CARRE

Mesdames, Messieurs, Chers amis et adhérents,

Je déclare ouverte la 31^{ème} assemblée générale annuelle de ROSEAU.

L'ordre du jour de cette assemblée est le suivant

1. Rapport d'activité du Président
2. Rapport d'activité du Président du Comité Ardennes
3. Rapport d'activité de la Maison des Parents
4. Approbation du procès-verbal de l'Assemblée générale 2021 / vote
5. Rapport financier 2021 / vote
6. Présentation du budget prévisionnel 2022 / vote
7. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels (bilan résultats)
8. Rapport spécial du commissaire aux comptes
9. Fixation de la cotisation / vote
10. Renouvellement de membres du CA Démissions- candidatures / vote
11. Questions diverses

Je vous rappelle que nos statuts ne prévoient ni quorum ni vote par procuration et que les décisions sont prises à la majorité des membres présents par vote à main levée à l'exception de l'élection des membres du CA où le vote à bulletin secret est obligatoire.

Je vous remercie de votre présence, tout en excusant celles et ceux qui n'ont pu se libérer ou se déplacer aujourd'hui. C'est donc à eux également que ce rapport s'adresse.

Malgré une conjoncture défavorable aux activités de l'association, l'année 2021 a été synonyme d'aboutissement et renouveau au sein de Roseau.

Le projet de construction d'une Maison des Parents est enfin devenu réalité par son ouverture le 2 juin 2021. Ce projet fou lancé et réalisé par Michel Rousseaux, Michel et Monique Lacroix et bien d'autres bénévoles a donné à Roseau une nouvelle mission qui dépasse la simple gestion d'une association.

Courage, ténacité et l'envie de réussir ont permis de rassembler un grand nombre de partenaires afin de trouver le budget nécessaire, de suivre les travaux et d'organiser sa gestion.

Mais je laisserai à Madame Aurélie Thomin, Maitresse de Maison, le soin de vous décrire ce parcours, la vie de la maison et ses besoins.

Cet aboutissement a marqué la fin des mandats de ces membres historiques que j'ai nommés plus haut. Véronique et Madith les ont accompagnées.

Depuis le C A du 27 novembre 2021, Michel Rousseau ayant décidé de laisser sa place après plus de 25 années de présidence, j'ai la lourde tâche de lui succéder. Aurélie, Sébastien, Colette, Emmanuelle ont rejoint également le Conseil d'Administration.

Depuis, les nouveaux apprennent, les anciens partagent leur expérience, et nous relançons cette association mise en sommeil par la crise sanitaire.

Nous avons décidé de nommer des représentants Roseau sur la Marne et dans les départements couverts par l'Association de façon à répartir les tâches et être présent un maximum sur la région.

Dans la même idée, il a été décidé de créer des commissions afin de répondre au mieux aux besoins de l'association.

Pour conclure, je dirais que nous sommes en apprentissage et que chacun d'entre nous doit trouver sa place.

L'expérience et la jeunesse sont d'excellents ingrédients pour faire avancer et grandir l'association.

La motivation et l'envie sont présentes, il nous faut juste trouver notre rythme de croisière.

La maison demande beaucoup d'attention, surtout le week-end où pour le confort des parents, des bénévoles accueillent les familles afin qu'ils puissent être présent près de leur enfant hospitalisés, mais je ne vous cache pas que nous ne sommes pas assez nombreux, c'est pourquoi je me permets de lancer un appel si vous avez des disponibilités pour accompagner Roseau dans cette nouvelle aventure.

Malgré toutes les péripéties de l'année 2021, Roseau a pu réaliser diverses actions vers les enfants alors que nous n'avons pu être présents au sein du service.

Les plus importants ont été le voyage de quatre ados en Bretagne avec « A Chacun Son Cap » pour une croisière d'une semaine en mer.

Six autres ados ont participé au Festival de Cannes. Fabrice qui les accompagnait vous en dira plus dans son rapport moral qui suit celui-ci. Puis ce sera au tour d'Aurélien pour le rapport sur la Maison des Parents et Elyette avec Monsieur Balleux pour les points liés au budget.

J'ai terminé la lecture de ce premier rapport. Je vous remercie de votre attention.

Le Comité Ardennes vient de passer sa deuxième année en demi-sommeil. Ses rangs se sont éclaircis, mais les fidèles sont restés. Nous partenaires, anciens ont été présents et de nouveaux ont souhaité nous accompagner. Il restera en cette année 2021, la réussite du projet de la Maison des Parents, ce pourquoi le Comité Ardennes a vu le jour.

C'est en septembre que chantait Gilbert Bécaud et c'est en septembre que commence le premier geste. Sylvie DEBIEUVRE, qui a déjà entraîné son employeur dans le partenariat ROSEAU il y a plusieurs années, mettait aux enchères son bouquet de fleurs lors de son mariage. Merci à elle et toute sa famille pour cette récolte de 321€.

En septembre également, 4 grenouilles se sont lancées le défi sur un trail de prestige dans les Vosges. 4 grenouilles courent pour ROSEAU et récoltent 4 000€ grâce à la prospection auprès de partenaires et les contributions d'anonymes à un Parcer Virtuel.

Octobre s'est paré du soleil de Roseau pour illuminer le petit village de Coucy où Madame Laurence POTIER, qui intervient sur notre maison des parents, organisait avec l'aide des associations du village une journée sur le bien-être et la santé au profit de Roseau. Superbe journée ! Superbe accueil des membres des associations et des exposants ainsi que de Monsieur le Maire qui m'a accompagné tout l'après-midi. Au total, un chèque de 2 094,54€ remis dans la salle de réunion de la Maison des Parents fin novembre.

Mais avant cette remise, durant le week-end du 1er novembre, c'est Céline BISTON qui a renouvelé avec succès sa ZUMBA annuelle au profit de Roseau. 3 200€ récoltés grâce à la solidarité de Brice CONTI, le prof de danse, la Mairie de Neufmanil par le prêt de la salle des fêtes, des danseurs et danseuses, de l'artiste Ardennais Stéphane Leroy (L8zon), de Céline et de sa famille. Je remercie personnellement les membres du Comité Ardennes qui sont venus pour être de la fête et aidé Céline, tout comme Margaux et sa maman, très heureuses de cette journée.

De mon côté, j'ai eu la chance d'accompagner six adolescents au Festival de Cannes en juillet. Une des rares sorties que Roseau a soutenu. En effet, c'est Sophy Gordien qui avait lancé en 2019 ce projet. Un plongeon dans le monde du cinéma et surtout la montée des marches pour assister à des Premières. Trois soirées où le nom de Roseau a résonné sur le tapis rouge du palais et les prénoms des enfants cités par le speaker. Un moment inoubliable pour eux, en grandes tenues offertes par les Galeries Lafayette. Merci à Sophy pour cette organisation sans faille, les subventions trouvées et les aides sur place auprès de Festival, de la maire de Cannes et de Mougins. On remet ça cette année.

C'est sur le projet de construire une Maison d'accueil de familles d'enfants hospitalisés, qu'il y a 10 ans nous avons lancé la création de ce Comité Ardennais. Nous sommes toujours convaincus que cet établissement est indispensable pour les Ardennais dont l'enfant est soigné aux C H U.

Damien, Bernard et moi-même avons passé une année pour échafauder ce Comité. Le 26 mai 2012 c'était l'inauguration dans la salle des mariages de l'Hôtel de Ville de Charleville.

En 10 ans, c'est environ 150 000,00€ récoltés pour Roseau ou la Maison des Parents, mais également par les ventes que nous réalisons sur des manifestations.

Je ne vais pas énumérer ici tous les partenaires mais malgré tout rappeler les soutiens les plus importants comme les Lion's Club de Vouziers, Givet, Rethel, RIMBAUD, les Rotary de Charleville et Rethel, Solidarité Ardennes Cancer, les Associations locales de Vrine aux Bois, Arreux, Yoncq, « Tous pour Fabian », « Une Rose Un Espoir », le C E de la Maroquinerie des Ardennes. Dans les partenaires directs pour la Maison, Le Département, la Ville de Charleville, la Ligue Contre le Cancer et d'autres villes des Ardennes ont répondu présents.

Et la liste est encore longue avec ceux qui ont, sur une action, apporté leur contribution. Et je n'oublierai pas Céline Biston qui à elle seule organise depuis 2017 une Zumba avec des résultats plus qu'honorables, on approche les 15 000,00€.

Le 2 juin 2021 et l'ouverture de la Maison des Parents n'a pas sonné le glas du Comité Ardennes. Même clairsemé, nous sommes présents et allons continuer l'aventure. Tout comme l'association mère qui après 30 ans d'âge est là pour soutenir plus encore les familles d'enfants malades. Un renouvellement au sein du Conseil d'administration s'est opéré. Nous prenons nos marques et consolidons notre présence sur l'Aube, le sud de l'Aisne et d'autres secteurs Marnais en dehors de Reims. Nous inscrivons Roseau comme association Régionale.

Je voudrais personnellement remercier Michel Rousseaux, Michel et Monique Lacroix, Véronique Bindi, Madith qui ont décidé d'arrêter l'aventure après tant d'années passées au service des familles. Merci pour ces moments passés ensemble.

Je terminerai en me tournant vers l'avenir. Avec les nouveaux mais aussi d'autres plus anciens, voir historiques membres du Conseil d'Administration, la tâche est importante. Nous nous rappelons souvent les propos tenus par Monsieur BALLEUX l'an dernier lors de cette même Assemblée Générale sur cette nouvelle dimension prise par Roseau avec cette Maison des Parents. Nous avons ce devoir vis à vis de ceux qui ont travaillé sur le projet et sont partis, de nos partenaires et du CHU qui nous ont fait confiance. Alors si d'autres sont prêt à nous rejoindre pour continuer cette aventure, on vous attend !

L'année 2021 restera celle de l'aboutissement du projet de l'Association avec l'ouverture de la Maison des Parents Reims Champagne-Ardenne. Le premier semestre a permis de terminer les travaux, le second de la faire fonctionner.

Au début de l'année 2021, il reste encore beaucoup de dossiers ouverts. Les travaux sont un des points le plus chronophage. Les réunions de chantier sont denses et beaucoup de domaine réclament une attention particulière pour corriger les réalisations non souhaitées. Le choix du mobilier a nécessité plusieurs échanges avec les fournisseurs.

L'organisation générale, son fonctionnement, la vie dans la Maison, autant de points qui ont permis, après des soirées de réunions en visioconférence de la commission, d'éditer le règlement intérieur, le dossier d'accueil...etc...

Le choix du matériel informatique puis du logiciel de gestion a abouti à une formation sur 3 jours avec ISI Concept pour 4 bénévoles, Elyette et moi-même.

La visite de la Maison des Parents de Clermont-Ferrand a permis de découvrir le fonctionnement d'un tel établissement. Je remercie personnellement Monsieur DUMONT de tous ces précieux conseils. D'autres échanges avec les maisons de l'AREMIG à Nancy et celle de Besançon, mais aussi avec la Fédération des Maisons d'Accueil Hospitalières (FMAH) nous ont permis de mieux appréhender le fonctionnement et les besoins.

Nous avons pu signer 3 conventions avec les 3 MSA du territoire couvert par le Service d'Hémo-Oncologie Pédiatrique : MSA Marne-Ardenne-Meuse, MSA Picardie, MSA Sud Champagne. Pour le régime Général, nous devons attendre une année de fonctionnement pour bénéficier de leur convention.

La relation avec le C H U a été très cordiale et constructive, et a demandé beaucoup d'échanges avec les services administratifs, la sécurité, la blanchisserie, le magasin, les services généraux, la communication et le service social.

Enfin, auprès des services de pédiatrie à qui nous avons expliqué notre fonctionnement.

Il faut remercier ici le CHU pour son aide non négligeable sur la fourniture et le lavage du linge (*draps, couvertures, torchons, serviettes de toilette*) avec une avance sur caisse de 10 000€ par an, et de nous faire profiter de ses tarifs préférentiels sur une large gamme de produits que nous achetons au magasin.

Une équipe de bénévoles a été constituée pour accompagner la maîtresse de maison. 8 bénévoles participent quotidiennement au fonctionnement de la Maison des Parents. Je les remercie pour leur aide chaque jour

Laure ROMAND a réalisé tous les tableaux qui décorent les 12 chambres sur le thème des maisons du monde. La grande fresque murale qui décore la salle à manger a été réalisée par Cynthia DORMEYER.

Un premier incident, le dysfonctionnement du système de chauffage, a occasionné une première inondation du sous-sol avant l'ouverture.

Enfin, après bien des péripéties administratives, le 2 juin la Maison des Parents Reims Champagne-Ardenne s'est ouverte.

Soumis aux aléas climatiques qui ont secoués la région de Reims, nous avons subi 2 autres inondations.

Tout le monde prend ses marques tout doucement. La mise en place des accueils d'urgence le week-end, la permanence téléphonique du soir pour les pertes de badge, la formation aux gestes de premiers secours pour 6 bénévoles, autant d'actions qui permettent d'assurer un service optimum aux familles toujours plus nombreuses et heureuses de trouver un point d'attache au plus proche de leur enfant malade.

Un repas de Noël a été offert aux parents présents par M. MEROT du restaurant ATTHIS à CHENAY. Ce moment de partage et d'échanges a été très apprécié par tous.

La Maison vit aussi au rythme des réunions de l'Association (Conseil d'Administration, de Bureau, des animatrices, des bénévoles) mais également des remises de chèques et de cadeaux.

Du 2 juin au 31 décembre 2021, nous avons accueilli 71 familles, pour un total de 2266 nuitées.

Répartition par Services :

SERVICES	NOMBRE DE FAMILLES
Réanimation	26
Néonatalogie	21
HOP	11
Médecine	9
Chirurgie	4

Répartition par Départements :

DEPARTEMENTS	NOMBRE DE FAMILLES
Aube (10)	18
Ardennes (08)	16
Marne (51)	13
Aisne (02)	11
Meuse (55)	6
Haute-Marne (52)	2
Bas-Rhin (67)	1
Haut-Rhin (68)	1
Oise (60)	1
Yonne (89)	1
Seine et Marne (93)	1

La durée des séjours est très variable avec une moyenne de 7 nuitées.
(Durée des 3 plus longs séjours en 2021 : 138 nuitées, 83 nuitées et 78 nuitées)

La Maison est plutôt bien respectée par les familles même s'il faut parfois rappeler qu'il s'agit d'un lieu collectif (*rangement de la vaisselle, ménage ...*) et que nous avons noté la disparition de quelques tasses.

Les retours des parents sont très positifs. Plusieurs mots dans notre livre d'or nous montrent l'importance de ce lieu d'hébergement pour rester auprès de son enfant mais aussi d'écoute, d'échanges et de soutien.

Quelques parents reviennent nous voir lors de consultations au CHU pour nous donner des nouvelles. Ces retrouvailles sont très appréciées.

Il est important de constater que cet outil était nécessaire. L'occupation de ces 6 premiers mois en est la preuve. L'Association Roseau peut être fière de sa réalisation et remercier tous les partenaires qui l'ont aidée sur ce projet.

BILAN, COMPTE DE RESULTAT**Comptes de l'association le 31 décembre 2021****Résultat de l'exercice : 97 613.93 €****LES PRODUITS SOIT 289 246.64 €**

Voir page 3

Cotisations, Dons de particuliers : 99 319.52 € (34.34%)

Ensemble des cotisations, dons de particuliers, collectes et dons reçus aux emballages cadeaux.

Dons d'Associations et fondations 61 625.38 € (21.30%)**Dons d'entreprises : 27 591.91 € (9.54%)****Subventions publiques 29 742.00 € (10.28%)**

DATE	ORIGINE	SUBVENTIONS	DESTINATION
15/03/2021	Ville de Reims	2 600.00 €	Fonctionnement
18/10/2021	Ville de Reims	500.00 €	Festival de Cannes
30/10/2021	Ville de Charleville	10 000.00 €	Fonctionnement
23/12/2021	Ville de Charleville	1 800.00 €	Festival de Cannes
31/12/2021	CPAM Reims	10 000.00 €	Fonctionnement
31/12/2021	Communes diverses	4 842.00 €	Fonctionnement
	TOTAL	29 742.00 €	

Actions pour ROSEAU THEATRE :

Il s'agit d'actions organisées par Roseau ou par des tiers au profit de ROSEAU. La plus importante étant essentiellement les pièces de théâtre jouées par « les Sarrybiens » chaque mois de janvier au profit de ROSEAU. **Action annulée suite à contexte COVID.**

Produits divers, Ventes : 1 644.80 € (0.57%)

Il s'agit de ventes de plaques de muselets et d'objets divers sur les brocantes, de quelques livres « Dis- moi » et « Si on en parlait » Ventes de mugs.....

Produits financiers : 9 187.28 € (3.18%)**Produits facturations chambres Maison des Parents 32 353.75 € (11.19%)****Produits exceptionnels 27 782.00 € (9.60%)**

Reprises sur subvention investissement et sur exercices antérieurs

LES CHARGES SOIT 191 632.71 €

Voir page 4

ROSEAU HOP..... 38 294.45 € (19.98%)**Frais de fonctionnement : 23 849.37 € (62.28%)**Frais local rue des Poissonniers (location, électricité, téléphone) location nouveau logiciel,
frais commissaire aux comptes, salaire, etc...)**Total des actions directes pour les enfants et les familles
au sein de l'Hôpital : 2 139.79 € (5.59%)**

Animation dans le service, cadeaux, fêtes, spectacles, livres, disques, jeux

Achats de matériel pour les enfants du service / Achats de matériel pour les enfants d'autres services

**Total des achats de petit matériel médical et para médical
et de confort pour les enfants et les familles**

Achats de matériel médical et para médical de confort pour le service HOP et d'autres services.

Pas de demande en 2021.

**Total des actions directes pour les enfants et leurs familles
à l'extérieur de l'Hôpital : 5 926.56 € (15.48%)**

Séjour été, séjour Canne / Séjour en France / croisière / Sorties

TOTAL des dépenses pour actions au profit de ROSEAU

Pas de théâtre suite à COVID

Soutien financier à des familles : 4 593.28 € (11.99%)**Dons et subventions de ROSEAU pour
UNAPECLE, FME, MVA, FMAH : 390.00 € (1.02%)****Charges diverses (impôts sur placements) 1 395.45 € (3.64%)****ROSEAU MDP..... 153 338.26 € (80.02%)****Frais de fonctionnement : 83 050.66 € (54.16%)****Dotations aux amortissements et provisions 70 287.60 € (45.84%)****CONCLUSION**

La situation financière de l'association est bonne et nous permet d'aborder l'année 2022 avec la certitude de pouvoir réaliser les actions que nous renouvelons chaque année ainsi que le fonctionnement de la Maison des Parents.

Si vous en êtes d'accord nous allons procéder au vote pour l'affectation des résultats 2021.
Nous vous proposons d'affecter :

. la somme de 97 613.93 € en excédent de trésorerie globale.

PRODUITS

ORIGINE	MONTANT	% TOTAL
COTISATIONS ET DONS PARTICULIERS	99 319,52 €	34,34%
DONS ASSOCIATIONS	61 625,38 €	21,30%
DONS ENTREPRISES	27 591,91 €	9,54%
SUBVENTIONS	29 742,00 €	10,28%
PRODUITS DIVERS VENTES	1 644,80 €	0,57%
PRODUITS FACTURATION CHAMBRES MDP	32 353,75 €	11,19%
REPRISES SUR SUBVENTION INVEST MDP	27 782,00 €	9,60%
PRODUITS FINANCIERS	9 187,28 €	3,18%
	289 246,64 €	100,00%

CHARGES

ROSEAU HOP

FONCT. GENERAL	23 849,37	62,28%
ACTIONS DANS L'HOPITAL ANIMATION	2 139,79	5,59%
ACTIONS A L'EXT. DE L'HOPITAL SORTIES SEJOURS	5 926,56	15,48%
SOUTIEN FIN. FAMILLES	4 593,28	11,99%
RECHERCHE- FORMATION-DONS DE ROSEAU	390,00	1,02%
CHARGES DIVERSES (IMPOTS SUR PLACEMENTS)	1 395,45	3,64%
	38 294,45	100,00%

ROSEAU MDP

FONCT. GENERAL	83 050,66	54,16%
DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	70 287,60	45,84%
	153 338,26	100,00%

GLOBAL HOP + MDP

FONCT. GENERAL	23 849,37	12,45%
ACTIONS DANS L'HOPITAL ANIMATION	2 139,79	1,12%
ACTIONS A L'EXT. DE L'HOPITAL SORTIES SEJOURS	5 926,56	3,09%
SOUTIEN FIN. FAMILLES	4 593,28	2,40%
RECHERCHE- FORMATION-DONS DE ROSEAU	390,00	0,20%
CHARGES DIVERSES (IMPOTS SUR PLACEMENTS)	1 395,45	0,73%
FRAIS DE FONCTIONNEMENT MDP	83 050,66	43,34%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	70 287,60	36,68%
	191 632,71	100,00%

BUDGET PRÉVISIONNEL 2022

Y COMPRIS MAISON DES PARENTS

CHARGES

FONCT. GENERAL	15 000,00 €
ACTIONS DANS L'HOPITAL ANIMATION	26 000,00 €
ACHATS POUR SERVICES DE L'HOPITAL	18 000,00 €
ACTIONS A L'EXT. DE L'HOPITAL SORTIES SEJOURS	12 487,00 €
ACHATS POUR ACTION THEATRE	15 513,00 €
ACHATS POUR ACTION SEJOUR NEIGE	29 000,00 €
SOUTIEN FIN. FAMILLES	13 000,00 €
RECHERCHE- FORMATION-DONS DE ROSEAU A	4 000,00 €
FONCTIONNEMENT MAISON DES PARENTS	160 000,00 €
	293 000,00 €

PRODUITS

COTISATIONS ET DONS PARTICULIERS	60 000,00 €
DONS ASSOCIATIONS	18 000,00 €
DONS ENTREPRISES	10 000,00 €
NUITÉES MDP	90 000,00 €
SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT VILLE DE REIMS	5 000,00 €
SUBVENTION VILLE DE REIMS ACTION SEJOUR NEIGE	760,00 €
SUBVENTION VILLE DE REIMS ACTION THEATRE	2 400,00 €
ACTIONS POUR THEATRE hors subvention ville de reims	13 113,00 €
PRODUITS DIVERS VENTES	4 000,00 €
PRODUITS FINANCIERS	89 727,00 €
	293 000,00 €

ASSOCIATION ROSEAU

Association

47, rue cognacq Jay

51100 REIMS

N° SIREN 411 460 181

AUDIMIS GRAND EST

Commissariat aux comptes

Monsieur Jean-Luc BALLEUX

Parc d'Affaires Reims-Champigny

Bâtiment C - Allée Jean-Marie Amelin

51370 Champigny

REIMS, le 24 février 2022

Exercice clos le 31 décembre 2021

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes d'exercice professionnel, dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION ROSEAU afférent à l'exercice clos le 31 décembre 2021. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration et font apparaître à cette date des fonds associatifs de 2 609 348 €, y compris un résultat de 97 614 €.

En tant que responsable de l'établissement des Etats Financiers et du contrôle interne afférent à leur préparation, nous vous confirmons ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission.

Correcte application des lois et règlements

1. Les comptes ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de l'association conformément aux règles et principes comptables français.
2. Nous avons appliqué, au mieux de notre connaissance, les textes légaux et réglementaires.

Risque de fraude et dispositif de contrôle interne

3. Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre dans l'association.
Mme. Elyette DUCHATEL, trésorière, est en charge de la comptabilité, effectue les

RC

virements à des tiers et renseigne les coordonnées bancaires de ces derniers.
Nous avons pris bonne note de vos remarques concernant l'absence de séparation des fonctions.

4. Nous n'avons pas connaissance de faiblesses significatives du contrôle interne ou de déficiences majeures.
5. Nous vous avons fait part de notre appréciation sur le risque que les comptes puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.
6. Nous n'avons pas connaissance de :
 - a. fraudes suspectées ou avérées, et impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes dès lors que la fraude est susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les Etats Financiers.
 - b. allégations de fraude susceptibles d'avoir un impact sur les Etats Financiers, provenant des employés, d'anciens employés, des analystes, des régulateurs ou d'autres personnes.

Evénements post-clôture

7. À ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, notamment au titre du Covid-19, survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable ou une mention dans les notes aux comptes et/ou dans le rapport financier.
Les événements survenus depuis la date d'arrêté des comptes et du rapport financier, en particulier ceux liés au Covid-19 feront l'objet d'une communication sur l'exposition de l'association aux incidences de cette épidémie à l'assemblée générale d'approbation des comptes.

Hypothèses de la direction utilisées pour que les comptes reflètent bien toutes les décisions de la direction

8. Les principales hypothèses retenues pour l'établissement des estimations comptables sont raisonnables et reflètent correctement les intentions de la direction et la capacité de l'association, à ce jour, à mener à bien les actions envisagées à la date d'arrêté des comptes par le Conseil d'Administration.

Informations sur les parties liées

9. Nous avons fourni dans l'annexe des comptes, au mieux de notre connaissance, l'information sur les parties liées requise par le référentiel comptable.
10. Nous vous avons, également, communiqué l'identité des parties liées ainsi que les relations et transactions les concernant, de manière exhaustive. Le traitement comptable des relations et transactions avec les parties liées est conforme aux dispositions du référentiel comptable applicable.

Nous vous souhaitons bonne réception de la présente et restons à votre disposition pour tous renseignements complémentaires.

Président
Rodolphe CARRE



**ANNEXE A LA LETTRE D’AFFIRMATION
RELATIVE A L’EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2021**

L’incidence de ces anomalies non corrigées a été considérée comme non significative.

**A - ÉTAT DES ANOMALIES RELEVÉES ET NON CORRIGÉES AYANT UN IMPACT SUR LE
RÉSULTAT DE L’EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Collab	Ref	Résultat initial	97 614	Impact présentation
		Commentaire	Impact résultat	
		Somme	0	0
		Résultat définitif	97 614	
		Impact IS : (0%)	0	
		Résultat après impact	97 614	

Résultat initial	
Commentaire	Impact résultat
Résultat définitif	
Impact IS : (0%)	
Résultat après impact	

**B - LISTE DES AUTRES ANOMALIES RELEVÉES ET NON CORRIGÉES PORTANT SUR LA
PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS OU DE L’ANNEXE**

Commentaire	Impact présentation

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

ASSOCIATION ROSEAU

Association

Exercice clos le 31 décembre 2021

47, rue cognacq Jay

51100 REIMS

N° SIREN 411 460 181

AUDIMIS GRAND EST

PARC D'AFFAIRES REIMS-CHAMPIGNY - BATIMENT C - ALLEE JEAN-MARIE AMELIN - 51370 CHAMPIGNY

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE L'EST

**ASSOCIATION
ROSEAU**

Rapport spécial du
Commissaire aux
comptes sur les
conventions
réglementées

Exercice clos
le 31 décembre 2021

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

ASSOCIATION ROSEAU
SIEGE SOCIAL : 47, RUE COGNACQ JAY
51100 REIMS
N° SIREN 411 460 181

REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

À l'assemblée générale,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Champigny, le 25 février 2022

Pour la S.A.S. AUDIMIS GRAND EST
Commissaire aux Comptes



Jean-Luc BALLEUX
Associé signataire

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION ROSEAU

Association

Exercice clos le 31 décembre 2021

47, rue cognacq Jay

51100 REIMS

N° SIREN 411 460 181

AUDIMIS GRAND EST

PARC D'AFFAIRES REIMS-CHAMPIGNY - BATIMENT C - ALLEE JEAN-MARIE AMELIN - 51370 CHAMPIGNY

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE L'EST

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION ROSEAU
SIEGE SOCIAL : 47, RUE COGNACQ JAY
51100 REIMS
N° SIREN 411 460 181

REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

À l'assemblée générale de l'ASSOCIATION ROSEAU,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION ROSEAU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les associations, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que

les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Adhérents.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport financier. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé,

**ASSOCIATION
ROSEAU**

Rapport du
Commissaire aux
comptes sur les
comptes annuels

Exercice clos
le 31 décembre 2021

influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Champigny, le 25 février 2022

Pour la S.A.S. AUDIMIS GRAND EST
Commissaire aux Comptes



Jean-Luc BALLEUX
Associé signataire

AUDIMIS GRAND EST

PARC D'AFFAIRES REIMS-CHAMPIGNY - BATIMENT C - ALLEE JEAN-MARIE AMELIN - 51370 CHAMPIGNY
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE L'EST

ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

ACTIF

INTITULE	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020
	BRUT	AMORT. & PROV.	NET	
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>	6 003,78 €	348,55 €	5 655,23 €	
- Frais d'établissement			- €	
- Autres	6 003,78 €	348,55 €	5 655,23 €	
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>	2 104 515,60 €	69 939,05 €	2 034 576,55 €	
- Installations générales	1 396,85 €	81,09 €	1 315,76 €	
- Constructions sur sol d'autrui	2 041 333,27 €	64 492,17 €	1 976 841,10 €	
- Matériel industriel	3 842,51 €	404,40 €	3 438,11 €	
- Autres immobilisations corporelles	899,00 €	52,19 €	846,81 €	
- Installations gles-aménagement-agencement	13 928,32 €	1 617,25 €	12 311,07 €	
- Matériel de bureau et informatique	6 518,44 €	1 167,31 €	5 351,13 €	
- Mobilier	30 661,73 €	1 780,05 €	28 881,68 €	
- Œuvre d'art	5 935,48 €	344,59 €	5 590,89 €	
<u>IMMOBILISATIONS EN COURS</u>				1 700 929,72 €
TOTAL I	2 110 519,38 €	70 287,60 €	2 040 231,78 €	1 700 929,72 €
<u>STOCKS & EN-COURS</u>	20 951,37 €		20 951,37 €	- €
- Matières premières et fournitures				
- Autres approvisionnement				
- Avances et acomptes versés sur commandes	20 951,37 €		20 951,37 €	- €
<u>CREANCES</u>				
- Créances redevables et comptes rattachés				457 500,00 €
- Autres créances	187 150,85 €		187 150,85 €	
Etats subventions à recevoir	182 186,60 €		182 186,60 €	
Produits à recevoir	4 964,25 €		4 964,25 €	
- Valeurs mobilières de placement	1 293 015,00 €		1 293 015,00 €	1 503 000,00 €
Titres (Bons de caisse)	1 278 000,00 €		1 278 000,00 €	1 488 000,00 €
Compte titres	15 015,00 €		15 015,00 €	15 000,00 €
- Disponibilités	721 508,42 €		721 508,42 €	541 667,07 €
Livret A association	77 208,38 €		77 208,38 €	76 824,26 €
CSL association	610 238,96 €		610 238,96 €	15 301,27 €
CSL LSO association	15 327,40 €		15 327,40 €	410 008,54 €
Banque Reims	13 414,06 €		13 414,06 €	38 441,11 €
Banque Ardennes	4 927,70 €		4 927,70 €	937,05 €
Caisse Reims	- €		- €	- €
Caisse Ardennes	191,92 €		191,92 €	154,84 €
Caisse MDP	200,00 €		200,00 €	- €
- Produits à recevoir (dont prov. C. payés)	- €		- €	- €
TOTAL II	2 222 625,64 €	- €	2 222 625,64 €	2 502 167,07 €
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 378,73 €		4 378,73 €	2 998,80 €
- Primes de remboursement des obligations				
- Ecart de conversion actif				
TOTAL III	4 378,73 €	- €	4 378,73 €	2 998,80 €
TOTAL GENERAL	4 337 523,75 €	70 287,60 €	4 267 236,15 €	4 206 095,59 €

PASSIF

	INTITULE	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
F O N D S P R O V I S I O N S	- Fonds associatif sans droit de reprise		
	RESERVES		
	- Dépenses refusées		
	- Réserve de trésorerie mdp		
	- Excédents affectés à l'investissement	925 000,00 €	925 000,00 €
	- Excédents affectés à l'exploitation		
	- Autres réserves	98 069,69 €	264 627,60 €
	- Réserve de trésorerie	386 779,78 €	
	- Réserve compensation des déficits		
	- Réserve compensation charge amortissement		
	- Dépenses innopposables aux financeur		
	- Dépenses pour congés payés		
	- Dépenses non opposables (rep. À niveau 2011)		
	- Amortissements comptable différés		
	- Résultat de l'exercice	97 613,93 €	220 221,87 €
P R O V I S I O N S	- Subventions d'investissement non renouvelables		41 795,00 €
	- Subventions d'investissement renouvelables		1 103 604,00 €
	- Subventions d'équipement	1 101 884,60 €	10 000,00 €
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
S	- Provision réglementées		
	- Différence sur réalisation d'élément d'actif		
	TOTAL I	2 609 348,00 €	2 565 248,47 €
P R O	Provision pour risques et charges		
	Fonds dédiés RTT	1 618 380,00 €	1 618 380,00 €
O	Provision pour congés payés		
	TOTAL II	1 618 380,00 €	1 618 380,00 €
D E T T E S S	EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES		
	- Emprunts obligataires		
	- Emprunts auprès des établissements de crédits		
	- Autres		
	- Avances et acomptes reçus sur commandes		
	- Compte de liaison interne		
	- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 508,15 €	22 467,12 €
	Dettes fournisseurs (retenues garanties)	29 394,78 €	18 867,12 €
	Fournisseurs Factures non parvenues	10 113,37 €	3 600,00 €
	- Dettes fiscales et sociales		- €
	Salaires		- €
	Charges sociales (Urssaf)		- €
	- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		- €
	- Autres dettes		- €
	- Produits constatés d'avance		- €
	TOTAL III	39 508,15 €	22 467,12 €
	EXCEDENT A RECYCLER	- €	
	TOTAL GENERAL	4 267 236,15 €	4 206 095,59 €

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	2021	2020
CHARGES D'EXPLOITATION		
- Achat non stockés de matières et fournitures		
- Service extérieurs et autres	75 925,96 €	76 189,47 €
Animation	50,00 €	190,00 €
Aides	4 593,28 €	1 980,00 €
Séjours et sorties	5 926,56 €	33 553,73 €
Frais postaux, téléphone, internet Reims, électricité	4 265,54 €	5 199,71 €
Frais postaux, téléphone, eau, électricité MDP	3 900,35 €	2 500,00 €
Frais postaux Ardennes	- €	- €
Assurances	1 014,00 €	1 014,00 €
Assurances MDP	1 442,16 €	- €
Achats divers	- €	- €
Locations	2 340,34 €	4 175,81 €
Locations MDP	3 355,25 €	
Location salle pour théâtre	- €	13 141,40 €
Frais mission, déplacement	- €	274,30 €
Fournitures et consommables Reims	5 288,09 €	7 601,55 €
Fournitures et consommables Ardennes	- €	76,50 €
Fournitures et consommables MDP	30 676,27 €	- €
Services bancaires Reims	1 395,45 €	1 941,47 €
Services bancaires MDP	226,67 €	- €
Honoraires	3 318,00 €	3 964,00 €
Honoraires mdp	2 802,00 €	
Cotisations et documentation	682,00 €	577,00 €
Formation MDP	4 650,00 €	- €
- Impôt, taxes et versements assimilés		- €
sur rémunérations		
autres		
- Charges de personnel	45 419,15 €	11 879,26 €
salaires et traitement	6 670,96 €	6 489,05 €
charges sociales	2 750,23 €	2 618,84 €
salaires et traitement MDP	27 015,18 €	2 198,63 €
charges sociales MDP	8 982,78 €	572,74 €
- Dotations aux amortissements et provisions MDP	70 287,60 €	
- Autres charges		- €
Dons pour la recherche		
Dons à d'autres associations		
Autres		
TOTAL I	191 632,71 €	88 068,73 €
CHARGES FINANCIERES		
- Interêts et charges assimilées		
TOTAL II	- €	- €
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- Sur opérations de gestion		- €
- Sur exercices antérieurs		
- Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
- Donations (engagements affectés à réaliser investissement)	- €	1 618 380,00 €
TOTAL III	- €	1 618 380,00 €
TOTAL DES CHARGES	191 632,71 €	1 706 448,73 €
EXCEDENT	97 613,93 €	220 221,87 €
TOTAL GENERAL	289 246,64 €	1 926 670,60 €

26 591,06 €

6 424,17 €

33 015,23 €

BENEVOLAT

Le présent document a servi de support matériel à la rédaction du rapport qui précède.

COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS	2021	2020
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
-Dons	188 536,81 €	1 876 628,66 €
Dons et collectes	188 536,81 €	258 248,66 €
Donation	- €	1 618 380,00 €
Dons à recevoir	- €	- €
-Actions	- €	- €
-Ventes	33 998,55 €	848,00 €
Ventes Reims	1 544,80 €	791,50 €
Ventes Ardennes	100,00 €	56,50 €
Ventes MDP (pastilles lessive)	22,00 €	- €
Ventes chambres MDP	32 331,75 €	- €
-Autres produits (Actions, etc...)	- €	27 634,00 €
Actions Reims	- €	- €
Actions Ardennes	- €	- €
Théâtre Reims	- €	27 634,00 €
-	- €	- €
- Subventions d'exploitations et participations	29 742,00 €	9 010,00 €
- Reprises sur subvention investissement	- €	- €
- Report des ressources non utilisées	- €	- €
- Transferts de charges	- €	- €
- Autres produits	15,79 €	- €
TOTAL I	252 293,15 €	1 914 120,66 €
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		
- Revenus des valeurs mobilières de placement	9 171,49 €	12 549,94 €
Intérêts Livret A association	384,12 €	324,26 €
Intérêts Livret CSL association	230,42 €	8,54 €
Intérêts Livret CSL LSO association	26,13 €	1,27 €
Produits titres	8 530,82 €	12 215,87 €
TOTAL II	9 171,49 €	12 549,94 €
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
- reprises sur subvention investissement	27 782,00 €	- €
- sur exercices antérieurs	27 096,00 €	- €
	686,00 €	- €
TOTAL III	27 782,00 €	- €
TOTAL DES PRODUITS	289 246,64 €	1 926 670,60 €
DEFICIT		
TOTAL GENERAL	289 246,64 €	1 926 670,60 €

26 591,06 €

6 424,17 €

Personnel Bénévole

33 015,23 €

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au 31/12/2021

L'Association Roseau a pour objet l'AIDE AUX ENFANTS ATTEINTS DE LEUCEMIE OU D'UN AUTRE CANCER SOIGNES A L'HOPITAL DE REIMS ainsi qu'à leurs familles.

Au bilan, avant affectation du résultat clos le 31/12/2021, le total est de 4 267 236,15 euros et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 97 613,93 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

METHODE GENERALE

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes comptables généralement admis :

- . continuité de l'exploitation,
- . permanence des méthodes,
- . indépendance des exercices,

et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

. Changement de réglementation :

Il n'y a pas eu de changement de réglementation sur l'exercice.

. Méthode d'évaluation :

Les conventions générales et les adaptations professionnelles sont appliquées. Il n'y a pas eu de changement sur l'exercice dans les méthodes d'évaluation.

Changement de méthode comptable : En application du règlement ANC n° 2018-06, les subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables ont été reclassées en subventions d'investissement.

Tableau des immobilisations

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	- €	6 003,78 €	- €	6 003,78 €
Concessions et droits similaires	- €	6 003,78 €	- €	6 003,78 €
Immobilisations corporelles	- €	2 104 515,60 €	- €	2 104 515,60 €
Installations générales	- €	1 396,85 €	- €	1 396,85 €
Constructions	- €	2 041 333,27 €	- €	2 041 333,27 €
Matériel et outillage	- €	3 842,51 €	- €	3 842,51 €
Autres immos corporelles	- €	57 942,97 €	- €	57 942,97 €

Tableau des amortissements

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	- €	348,55 €	- €	348,55 €
Concessions et droits similaires	- €	348,55 €	- €	348,55 €
Immobilisations corporelles	- €	69 939,05 €	- €	69 939,05 €
Installations générales	- €	81,09 €	- €	81,09 €
Constructions	- €	64 492,17 €	- €	64 492,17 €
Matériel et outillage	- €	404,40 €	- €	404,40 €
Autres immos corporelles	- €	4 961,39 €	- €	4 961,39 €

CREANCES ET DETTES CLASSEES SELON LA DUREE RESTANT A COURIR

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

	Montant en cours	Échéance	
		moins d'un an	plus d'un an
Valeur mobilières de placement	1 995 789,74 €	130 000,00 €	1 865 789,74 €
Disponibilités	18 733,68 €	18 733,68 €	
Sous-total trésorerie	2 014 523,42 €	148 733,68 €	1 865 789,74 €
Créances redevables et comptes rattachés			
Autres créances	20 951,37 €	20 951,37 €	
Charges constatées d'avance	4 378,73 €	4 378,73 €	
Produits à recevoir	187 150,85 €	187 150,85 €	
Sous-total créances	212 480,95 €	212 480,95 €	- €
TOTAL	2 227 004,37 €	361 214,63 €	1 865 789,74 €

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

	Montant en cours	Échéance	
		moins d'un an	plus d'un an
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	- €	- €	- €
Sous-total dettes financières	- €	- €	- €
Dettes fournisseurs et compte rattachés	39 508,15 €	39 508,15 €	
Dettes fiscales et sociales	- €		
Autres dettes	- €		
	39 508,15 €	39 508,15 €	
	39 508,15 €	39 508,15 €	- €

Tableau des subventions

DATE	ORIGINE	SUBVENTIONS	DESTINATION
15/03/2021	Ville de Reims	2 600,00 €	Fonctionnement
18/10/2021	Ville de Reims	500,00 €	Festival de Cannes
30/10/2021	Ville de Charleville	10 000,00 €	Fonctionnement
23/12/2021	Ville de Charleville	1 800,00 €	Festival de Cannes
31/12/2021	CPAM Reims	10 000,00 €	Fonctionnement
31/12/2021	Communes diverses	4 842,00 €	Fonctionnement

Tableau des dons

ORIGINE	MONTANTS
PARTICULIERS	99 319,52 €
ASSOCIATIONS	61 625,38 €
ENTREPRISES	27 591,91 €

Tableau variations des Fonds Propres**ETAT DES FONDS PROPRES**

	Montant Début exercice	Mouvements		Montant Fin exercice
		Augmentation	Diminution	
Excédent de trésorerie affecté à l'investissement (Projet maison des parents)	925 000,00 €	- €		925 000,00 €
Autres réserves	264 627,60 €	220 221,87 €		484 849,47 €
Résultat	220 221,87 €	97 613,93 €	220 221,87 €	97 613,93 €
Subventions d'investissement non renouvelables	41 795,00 €		41 795,00 €	- €
Subventions d'investissement avec reprise	1 103 604,00 €		1 103 604,00 €	- €
Subvention d'équipement	10 000,00 €	1 091 884,60 €		1 101 884,60 €
TOTAL	2 565 248,47 €	317 835,80 €	1 365 620,87 €	2 609 348,00 €

Tableau variations des Fonds Dédiés**ETAT DES FONDS DEDIES**

Variation des fonds dédiés issus de	A l'ouverture de l'exercice	Mouvements		Montant Fin exercice
		Augmentation	Diminution	
CALYCE DEVELOPPEMENT	1 618 380,00 €	- €		1 618 380,00 €
TOTAL	1 618 380,00 €	- €	- €	1 618 380,00 €

