

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Détail bilan</i>	2 et 3
- <i>Détail Compte de résultat</i>	4 à 6
- <i>Annexe</i>	7 à 12
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Bilan synthétique</i>	13
- <i>Présentation graphique du bilan (histogramme)</i>	14
- <i>Equilibre financier</i>	15
- <i>Tableau de financement</i>	16 et 17
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	18
AUTRES ETATS	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	19 à 21

Jean-Pierre ESPANET

750 Chemin de Saint-Michel

Les Passons

13400 AUBAGNE

0442829226

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Association COCOTEAM13
139 Allée du Docteur RIERA
13010 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	55 864 Euros
- Produits d'exploitation,	96 047 Euros
- Résultat net comptable,	5 052 Euros

Fait à AUBAGNE
Le 09/03/2023

Jean-Pierre ESPANET
Expert - Comptable

Jean-Pierre ESPANET
Expert - Comptable

Association COCOTEAM13

139 Allée du Docteur RIERA

13010 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Jean-Pierre ESPANET

750 Chemin de Saint-Michel

Les Passons

13400 AUBAGNE

0442829226

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS		188		495		307-61.97	
21350000	Installations générales, agenc	614		614			
28135000	Amort Aménag Construction	426-		119-		307-258.87-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		3 069		7 834		4 765-60.82	
21500000	Matériel	3 030		3 030			
21820000	Matériel de Transport	7 300		7 300			
28150000	Amort Matériel	1 920-		405-		1 515-374.34-	
28182000	Amort Matériel Transport	5 341-		2 091-		3 250-155.42-	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		3 258		8 330		5 072-60.89	
STOCKS ET EN COURS		6 142				6 142	
31100000	Stock Denrées alimentaires	6 142				6 142	
AUTRES		43 659		8 188		35 471-433.19	
43870000	Org sociaux Produits à recevoi	2 359				2 359	
44110000	Subv Invest à recevoir	9 200		6 600		2 600-39.39	
44170000	Subventions à recevoir	32 100				32 100	
46870000	Divers Produits à recevoir			1 588		1 588-100.00-	
DISPONIBILITES		2 806		16 509		13 703-83.00	
51210000	Crédit Mutuel Canebiere	2 806		16 509		13 703-83.00-	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		52 607		24 697		27 910-113.01	
TOTAL GENERAL		55 864		33 027		22 838-69.15	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU		2 316		7 236	4 919	67.99
11900000 Report à nouveau débiteur		2 316		7 236	4 919	67.99
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		5 052		4 919	132	2.69
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		2 735		2 316	5 052	218.08
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		17 314		19 786	2 472	12.49
13100000 Subv Invest DREETS 2021		15 000		15 000		
13110000 Subv Invest Conseil Départ 13		6 600		6 600		
13120000 CD13 Subv Equipement 2022		2 600			2 600	
13910000 Reprise Subv Invest DREETS		6 886		1 814	5 072	279.54
TOTAL FONDS PROPRES		20 049		17 469	2 580	14.77
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		5			5	
51860000 Banque - Charges à payer		5			5	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		5 597		4 383	1 214	27.69
40100000 Fournisseurs		2 657		474	2 183	460.73
40810000 Fourniss : Facture à recevoir		2 940		3 909	969	24.80
DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 950		4 087	1 138	27.83
42100000 Rémunérations dues		987		2 035	1 047	51.48
42820000 Personnel : Prov Congés payés		868		1 030	162	15.71
43100000 Urssaf		614		550	64	11.64
43770000 MACIF 500132673		113		55	58	104.70
43820000 Org. soc : Charges sur Prov CP		310		361	50	13.93
43860000 Org Soc : Charges à payer		57		57		
AUTRES DETTES		27 264		7 087	20 177	284.70
46710000 Avance Prêt Yassine OUIS		27 264		7 087	20 177	284.70
TOTAL DETTES		35 816		15 557	20 258	130.22
TOTAL GENERAL		55 864		33 027	22 838	69.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE			409		409	100.00
70810000 Contributions Bénéficiaires			409		409	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	75	378	52	088	23	290 44.71
74101001 Subv CD13 Aide Alimentaire	27	000			27	000
74101004 Ville Marseille Subv Aide Alim	12	600			12	600
74102051 ETAT Subv Quartier ETE	7	100			7	100
74103003 MAMP Subv Acteur Solidarité	4	000			4	000
74103051 Etat Subv Polit Ville Jeunes	9	000			9	000
74110000 Subv CD 13 Fonctionnement	4	000	4	000		
74120000 Subv Ville Marseille			1	500	1	500 100.00
74130000 Aide Fonds Urgence ESS			5	000	5	000 100.00
74131000 DDCS Maraudes Distrib Colis			13	772	13	772 100.00
74131100 DREETS Maraudes Distr Colis Al			15	000	15	000 100.00
74131200 DDCS Centre Ville Distr Alim			5	413	5	413 100.00
74131300 Subvention FDVA	2	000			2	000
74132000 FIPDR Maraudes diistr Colis Al			500		500	100.00
74510000 Aides à l'emploi	9	678	6	325	3	353 53.01
74520000 Aide au Paiement URSSAF			577		577	100.00
DONS MANUELS	5	156	7	725	2	569 33.26
75411000 Dons manuels reçus	5	156	7	725	2	569 33.26
MECENATS	10	628	3	000	7	628 254.27
75420000 Mécénat	10	628	3	000	7	628 254.27
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	4	886	4	385	500	11.41
79100000 Transfert de charges	4	886	4	385	500	11.41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	96	047	67	607	28	441 42.07
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	76	561	47	376	29	186 61.61
60211001 Achats colis alimentaires	29	167	4	032	25	135 623.44
60211002 Achat Maraudes	4	612	13	117	8	506 64.84
60211003 Achat Banque alimentaire	19	452	3	813	15	639 410.19
60310000 Variation Stocks Denrées Alim	6	142			6	142
60410000 Achats de Prestations			854		854	100.00
60411000 Achat Prestations Plein Air	1	154			1	154
60510000 Achat Petit Matériel			1	482	1	482 100.00
60610000 EDF EAU	1	087	223		864	388.10
60630000 Produits et Fourn d'entretien	51		338		288	85.03
60640000 Fournitures de bureau	134		149		15	9.99
61320000 Loyers des Locaux	3	360	3	360		
61350000 Location Matériel			630		630	100.00
61351000 Location CD Véhicule	2	184	1	111	1	074 96.67
61352001 Abonnement N2F	112		74		39	52.69
61510000 Entretien locaux			1	227	1	227 100.00
61520000 Entretien Matériel			30		30	100.00
61530000 Entretien Véhicule	5	516	8	906	3	390 38.06
61610000 Assurance Multirisque	145		192		47	24.66
61620000 Assurance Véhicule	4	049	2	158	1	892 87.68
62260000 Honoraires	1	600	1	000	600	60.00
62310000 Communication			630		630	100.00
62511000 Frais d'Hebergement Plein Air	4	520			4	520
62520000 Frais de Carburants	3	452	3	519	67	1.91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62521000	Carburants Action Plein Air	602				602	
62530000	Frais de péages et parkings	74		26		48	184.29
62531000	Frais Péages Action Plein Air	148				148	
62570000	Frais de Repas ou Réceptions	286		155		131	84.44
62571000	Frais de repas Action Plein Ai	758				758	
62600000	Frais Postaux	63		77		14	18.30
62780000	Frais bancaires	157		139		18	13.09
62810000	Cotisations Professionnelles	20				20	
62880000	Abonnement Domaine			135		135	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				528		528	100.00
63130000	Formation professionnelle			57		57	100.00
63540000	Frais de carte grise			472		472	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		14 506		11 330		3 176	28.03
64110000	Salaires Bruts	14 668		10 300		4 368	42.40
64120000	Congés Payés	162		1 030		1 192	115.71
CHARGES SOCIALES		1 293		1 750		457	26.10
64510000	Charges sur salaires	664		168		496	295.65
64540000	Mutuelle Santé	679		221		458	206.87
64550000	Charges Provisionnées	50		361		411	113.93
64820000	Prime Except Pouvoir d'Achat			1 000		1 000	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		5 072		2 614		2 458	94.00
68112000	Dotation amort des immob corp	5 072		2 614		2 458	94.00
AUTRES CHARGES				15		15	100.00
65800000	Autres frais de gestion			15		15	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		97 433		63 613		33 820	53.16
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 385		3 994		5 379	134.69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 385		3 994		5 379	134.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		1 500				1 500	
77100000	Produits exceptionnels	1 500				1 500	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		5 072		1 814		3 258	179.54
77700000	Reprise Subv Investissement	5 072		1 814		3 258	179.54
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		6 572		1 814		4 758	262.21
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		135		889		754	84.81
67120000	Penalites et amendes	135		889		754	84.81
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		135		889		754	84.81
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 437		925		5 512	595.59
TOTAL DES PRODUITS		102 619		69 421		33 198	47.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	614		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 030		
Matériel de transport	7 300		
TOTAL	10 944		
TOTAL GENERAL	10 944		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			614	614
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 030	3 030
Matériel de transport			7 300	7 300
TOTAL			10 944	10 944
TOTAL GENERAL			10 944	10 944

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	119	307		426
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	405	1 515		1 920
Matériel de transport	2 091	3 250		5 341
TOTAL	2 614	5 072		7 686
TOTAL GENERAL	2 614	5 072		7 686

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	307				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 515				
Matériel de transport	3 250				
TOTAL	5 072				
TOTAL GENERAL	5 072				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	7 236-	4 919		0-	2 316-
Excédent ou déficit de l'exercice	4 919	4 919-			5 052
Situation nette	2 316-	5 052		0	2 735
Subventions d'investissement	19 786		2 600	5 072	17 314
TOTAL I	17 469		2 600	5 072	20 049

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 359	2 359	
Divers état et autres collectivités publiques	41 300	41 300	
TOTAL	43 659	43 659	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5	5		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 597	5 597		
Personnel et comptes rattachés	1 856	1 856		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 094	1 094		
Autres dettes	27 264	27 264		
TOTAL	35 816	35 816		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
Org sociaux Produits à recevoir	
- ASP CUI SOLDE 2022	2 359
Subv Investissement à recevoir	
- Conseil Départ 13 Equipement 2022	2 600
- Conseil Départ 13 Equipement 2021	6 600
Subventions à recevoir	
- CD13 Subv Fonctionnement	4 000
- CD13 Subv Aide Alimentaire	27 000
- Ville Marseille Subv 22/81012	1 100
Total	43 659

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Factures à recevoir	
- Loyers Fev Mars Avril et 4ème Trimestre 2022	1 680
- Banque Alimentaire Décembre 2022	1 260
Personnel - Charges à payer	
- Prov Congés Payés 2022	868
Org. sociaux - Charges à payer	
- Charges sur Prov Congés Payés	310
- Contribution Formation 2021	57
Banque - Charges à payer	
- Frais Crédit Mutuel 12/2022	5
Total	4 181

Subventions d'équipement

Subvention d'investissement reçue de la DREETS pour 15 000 €
Compte tenu des investissements réalisés, la subvention a été reprise pour un montant de 1 814.41 € sur l'exercice 2021 et de 5 072.02 € sur 2022.

Subvention d'investissement Conseil Départemental 13 pour 6 600 €
L'achat du véhicule utilitaire objet de la subvention est en attente de réalisation.

Subvention d'investissement Conseil Départemental 13 pour 2 600 €
L'achat des équipements objets de la subvention est en attente de réalisation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subventions notifiées durant l'exercice :	
Etat	18 100
Collectivités territoriales	47 600
Total	65 700

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Solde Subvention 2021 Ville Marseille	1 500	77100000
- Reprise Quote Part Subv Invest DREETS	5 072	77700000
Total	6 572	
Charges exceptionnelles		
- Amendes	135	67120000
Total	135	

Transferts de charges

Nature	Montant
Indemnités Assurances sur Sinistre	4 886
Total	4 886

Association COCOTEAM13

139 Allée du Docteur RIERA

13010 MARSEILLE

DOSSIER DE GESTION

Jean-Pierre ESPANET

750 Chemin de Saint-Michel

Les Passons

13400 AUBAGNE

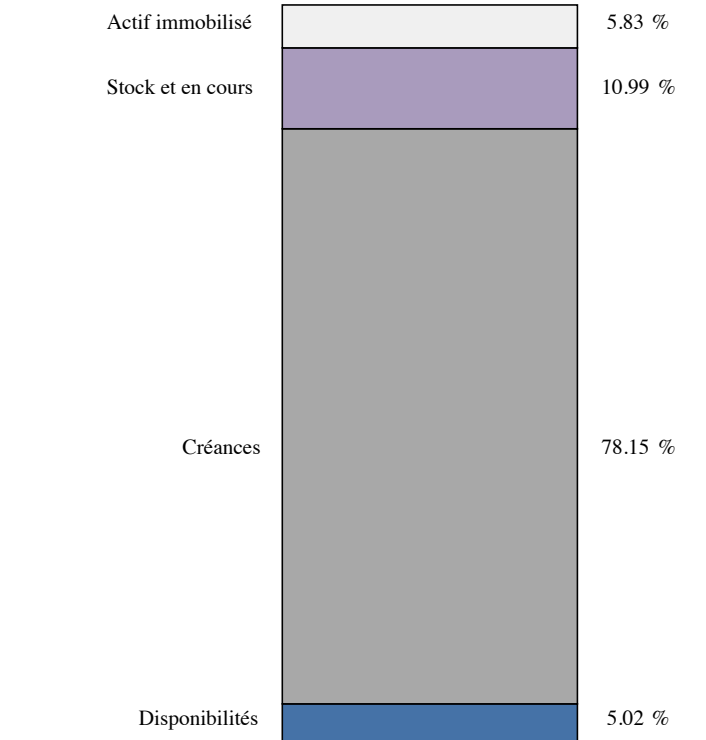
0442829226

BILAN SYNTHETIQUE

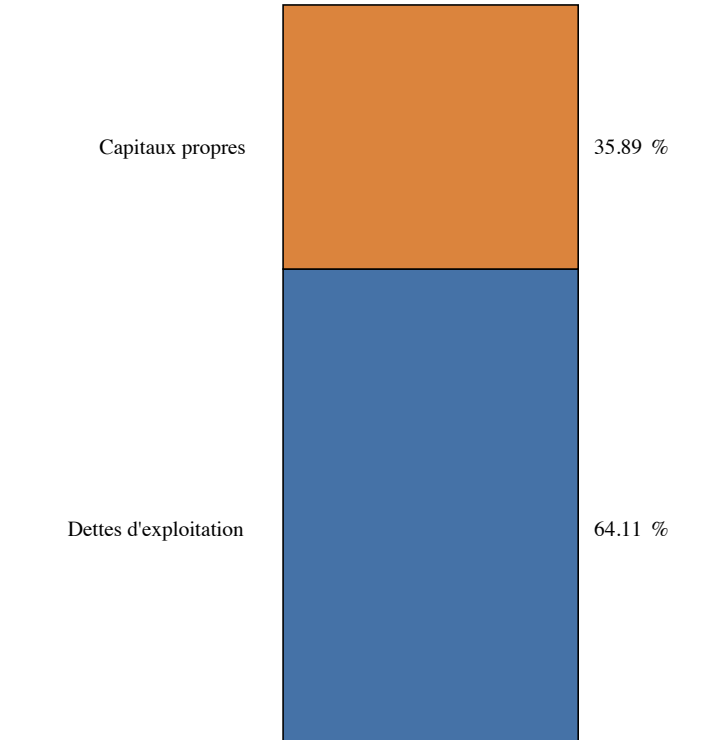
ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles	3 258		5.83	8 330		25.22	5 072	60.89
Immobilisations financières								
ACTIF IMMOBILISE	3 258		5.83	8 330		25.22	5 072	60.89
Stocks et en cours	6 142		10.99				6 142	
Créances usagers et comptes rattachés								
Autres créances	43 659		78.15	8 188		24.79	35 471	433.19
Disponibilités	2 806		5.02	16 509		49.99	13 703	83.00
ACTIF CIRCULANT	52 607		94.17	24 697		74.78	27 910	113.01
Comptes de régularisation								
TOTAL DE L'ACTIF	55 864		100.00	33 027		100.00	22 838	69.15

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Fonds associatifs et réserves	2 316		4.15	7 236		21.91	4 919	67.99
Résultat (Bénéfice ou perte)	5 052		9.04	4 919		14.89	132	2.69
Provisions et subventions	17 314		30.99	19 786		59.91	2 472	12.49
FONDS PROPRES	20 049		35.89	17 469		52.89	2 580	14.77
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées								
Groupe et associés								
Concours bancaires courants								
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	5 597		10.02	4 383		13.27	1 214	27.69
Autres dettes	30 219		54.09	11 174		33.83	19 044	170.43
DETTES	35 816		64.11	15 557		47.11	20 258	130.22
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	55 864		100.00	33 027		100.00	22 838	69.15

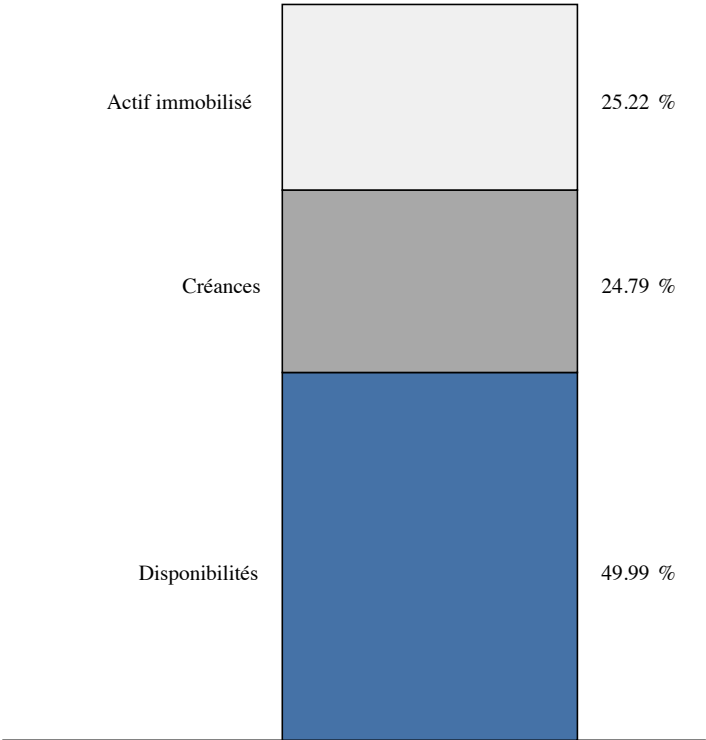
PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



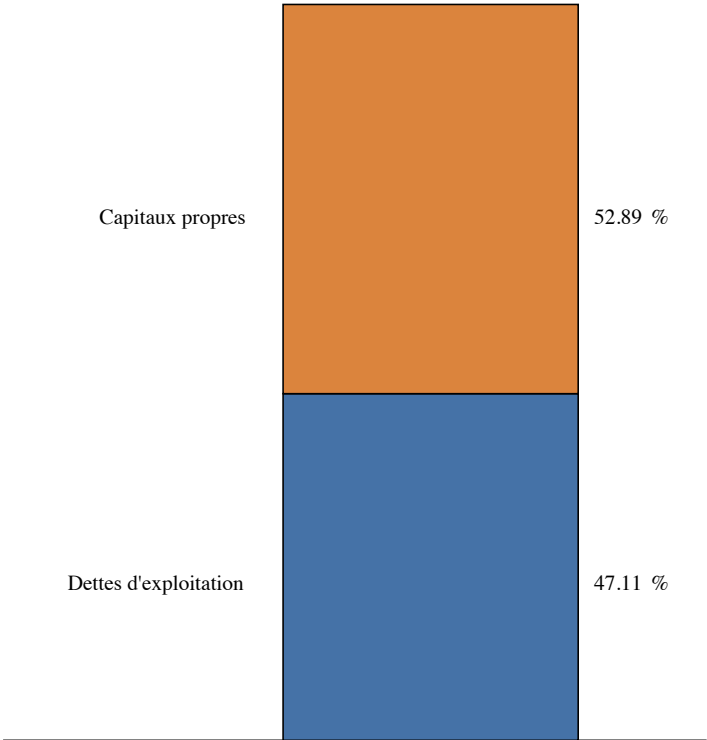
Actif au 31/12/2022



Passif au 31/12/2022



Actif au 31/12/2021



Passif au 31/12/2021

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	Nbj CA	31/12/2021	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Fonds associatifs et réserves	2 316			7 236	NS		4 919	67.99
Résultat de l'exercice	5 052			4 919	NS		132	2.69
Provisions réglementées et subventions	17 314			19 786	NS		2 472	12.49
FONDS PROPRES	20 049			17 469	NS		2 580	14.77
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées								
Groupes et associés								
CAPITAUX PERMANENTS	20 049			17 469	NS		2 580	14.77
Actif net immobilisé	3 258			8 330	NS		5 072	60.89
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	16 791			9 140	NS		7 652	83.72
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	6 142						6 142	
Créances usagers et comptes rattachés								
Autres créances	43 659			8 188	NS		35 471	433.19
Comptes de régularisation								
ACTIF CIRCULANT	49 801			8 188	NS		41 613	508.19
Fournisseurs et comptes rattachés	5 597			4 383	NS		1 214	27.69
Autres dettes	30 219			11 174	NS		19 044	170.43
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	35 816			15 557	NS		20 258	130.22
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	13 985			7 369	NS		21 354	289.78
Disponibilités	2 806			16 509	NS		13 703	83.00
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	2 806			16 509	NS		13 703	83.00

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	5 052	4 919
Dotations aux amortissements et provisions	5 072	2 614
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	5 072	1 814
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	5 052	5 719
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	5 052	5 719
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues	2 600	21 600
TOTAL DES RESSOURCES	7 652	27 319
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		10 144
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		10 144
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	7 652	17 175

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/202212	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202112
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	6142	
Clients et comptes rattachés	35471	8188
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION	41613	8188
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	1214	4383
Autres dettes	19044	3178
Comptes de régularisation		
VARIATION	20258	1205
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	21354	6983
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	13703	10192
Concours bancaires courants		
VARIATION	13703	10192
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	7652	17175
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
RESULTAT NET COMPTABLE	5 052	4 919
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	5 072	2 614
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	5 072	1 814
= Capacité d'autofinancement	5 052	5 719
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	5 052	5 719
+ Variation du B.F.R.	21 354	6 983
= Trésorerie d'exploitation	16 303	1 264
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues	2 600	21 600
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations		10 144
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		10 144
= Variation de trésorerie	13 703	10 192
+ Trésorerie initiale	16 509	6 317
TRESORERIE FINALE	2 806	16 509

Association COCOTEAM13

139 Allée du Docteur RIERA

13010 MARSEILLE

AUTRES ETATS

Jean-Pierre ESPANET

750 Chemin de Saint-Michel

Les Passons

13400 AUBAGNE

0442829226

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21820000 Matériel de Transport

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001	000 Kango E LINARES	800.00	291220	L 100,00	800.00		800.00		
Totaux compte : 21820000		800.00			800.00		800.00		

Totaux famille :

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux famille :		800.00			800.00		800.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Installations générales, agenc

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004	000 Etagères 5T AGGLO 196X120X50	614.04	130821	L 50,00	118.60	307.02	425.62	188.42	
Totaux compte : 21350000		614.04			118.60	307.02	425.62	188.42	

Compte : 21500000 Matériel

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003	000 Congélateur coffre 220 Litres	590.00	110921	L 50,00	90.52	295.00	385.52	204.48	
	08DIV Fournisseurs divers								
00005	000 Frigo Electrolux	630.00	290921	L 50,00	81.12	315.00	396.12	233.88	
00006	000 Frigo Whirlpool2	230.00	290921	L 50,00	29.62	115.00	144.62	85.38	
00007	000 Frigo Valberg	520.00	290921	L 50,00	66.96	260.00	326.96	193.04	
00008	000 Frigo Continenetal Americain	580.00	290921	L 50,00	74.68	290.00	364.68	215.32	
00009	000 Congélateur Ariston	480.00	290921	L 50,00	61.81	240.00	301.81	178.19	
Totaux compte : 21500000		3 030.00			404.71	1 515.00	1 919.71	1 110.29	

Compte : 21820000 Matériel de Transport

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002	000 Citroën Berlingo BZ-263-HH	6 500.00	090821	L 50,00	1 291.10	3 250.00	4 541.10	1 958.90	
	1EREMC 21/12/2011								
	08DIV Fournisseurs divers								
Totaux compte : 21820000		6 500.00			1 291.10	3 250.00	4 541.10	1 958.90	

Totaux famille : DREETS 202 DREETS 2021 DREETS 2021

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
Totaux famille : DREETS 202 DREETS 2021		10 144.04			1 814.41	5 072.02	6 886.43	3 257.61	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
10 944.04								10 944.04

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
2 614.41	5 072.02			5 072.02		7 686.43		

GORINE Casilda, Présidente

OUIS Myriam , Trésorière