

BSV

Audit & Associés

Stéphane Guastavino
Véronique Favret
Commissaires aux Comptes

Association Nuits Metis

Siège social : 4Bis Avenue Maréchal Juin

13140 MIRAMAS

RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES sur les COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2023

BSV Audit & associés

*S.A.R.L. au capital de 8 000 € - N° SIREN 523 017 945 – APE 6920Z
13 Rue BERRIER-FONTAINE – 83000 TOULON - Tel : 04 94 93 34 00- Fax : 04 94 93 34 01
Commissaire aux Comptes inscrit auprès de la Compagnie d'Aix - Bastia*

Stéphane Guastavino
Véronique Favret
Commissaires aux Comptes

Association Nuits METIS

Siège social :
4 Bis Avenue Maréchal Juin
13 140 MIRAMAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/08/2023

Aux Adhérents,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Nuits METIS de l'exercice clos le 31/08/2023, 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 Nuits METIS 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

BSV Audit & associés

Stéphane Guastavino
Véronique Favret
Commissaires aux Comptes

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 devons porter à votre connaissance les appréciations les plus importantes relatives aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ses risques.

Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas d'appréciations significatives à communiquer dans notre rapport.

Vérification du rapport financier et des autres documents adressés aux Adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président et dans les autres documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités des personnes constituant la direction et le gouvernement associatif relatives aux comptes annuels

Il appartient à direction de votre Association 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 NUTS METIS 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'Association ou de cesser son activité.

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

BSV Audit & associés

Stéphane Guastavino
Véronique Favret
Commissaires aux Comptes

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

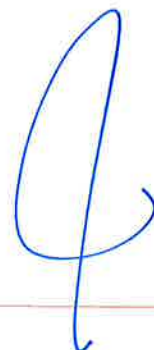
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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, 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.

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;

BSV Audit & associés



Stéphane Guastavino

Véronique Favret

Commissaires aux Comptes

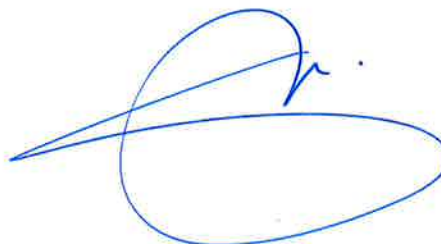
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Fait à TOULON, le 22 Décembre 2023

Le Commissaire aux comptes

BSV AUDIT ET ASSOCIES,

représenté par Stéphane GUASTAVINO



ASSOCIATION NUITS METIS

COMPTES ANNUELS DU 01/09/2022 AU 31/08/2023 en €

Total du bilan	159 337
Total des ressources	-27 291
Résultat Net Comptable	5 372
Solde de Trésorerie	-8 963

certifié conforme à nos écritures

Le (La) Président(e)

Le (La) Trésorier(e)



BILAN DETAILLE

NUITS METIS

Edition du : 01/09/2022 au 31/08/2023

Hors brouillard

Hors simulation

Soldes N-1 de l'exercice

ACTIF	Exercice N			N-1
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
Actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles :				
- Fonds commercial				
- Autres	1 387	1 387		
205000 Concessions et droits similai...	1 387		1 387	1 387
280500 Amort. Concessions et droit...		1 387	(1 387)	(1 387)
Immobilisations corporelles	88 748	62 621	26 128	33 096
215100 Mat spectacle, son, lumière	79 474		79 474	79 474
218300 Materiel de bureau et inform...	8 735		8 735	7 423
218400 Mobilier	540		540	540
281500 Amort. matériel scène		54 437	(54 437)	(46 643)
281830 Amort. Mat. bureau informati...		7 742	(7 742)	(7 311)
281840 Amortissement mobilier		441	(441)	(386)
Immobilisations financières	5 180		5 180	4 880
274100 Prêts Participatifs	630		630	630
275000 Depots et cautionnements v...	4 550		4 550	4 250
TOTAL I	95 316	64 008	31 308	37 976
Actif circulant :				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Clients et comptes rattachés	15 142		15 142	1 778
411CES Cession spectacle	12 000		12 000	600
411DIV Clients Divers	948		948	
411FRO Frochot music publishing	137		137	137
411PSM Passport songs music				77
411STD Clients stand festival	290		290	
418100 Clients-Factures à Établir	1 768		1 768	964
Autres	107 078		107 078	101 249
441700 CD13				16 000
441718 Habitat 13	8 000		8 000	6 500
441720 Conseil regional PACA	20 000		20 000	10 000
441768 CNM	4 500		4 500	2 400
443214 Metropole	34 500		34 500	9 000
443222 SACEM Aide Artistes				1 500
445627 TVA sur immo 20 %				
445667 TVA déductible 20 %				
445670 Crédit de tva à reporter	8 531		8 531	
445715 TVA collectée 10%				



ACTIF	Exercice N			N-1
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
445830 Remboursement de TVA de ..				9 762
445867 TVA en attente déductible 2 ..	3 596		3 596	4 113
448720 Departmt Subv a recevoir				27 500
448730 Divers Subv a recevoir	7 000		7 000	13 500
448740 DRAC Subv a recevoir	20 000		20 000	
467200 Mecenat	950		950	950
467DIV Divers remboursement de fr...				24
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	5 600		5 600	
512110 Retenue de garantie BFCC	5 600		5 600	
Caisse	209		209	148
530000 Caisse	209		209	148
TOTAL II	128 029		128 029	103 175
Charges constatées d'avance (III)				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	223 345	64 008	159 337	141 151



PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
Capitaux propres		
Capital		
Ecart de réévaluation		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves réglementées		
- Autres	30 000	30 000
106850 Couverture BFR	30 000	30 000
Report à nouveau	(76 031)	(71 182)
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	(76 031)	(71 182)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 372	(4 849)
Subventions d'investissement	13 368	17 610
131310 CG13 Equipement	10 211	10 211
131320 Region Paca Equipement	11 000	11 000
139310 Subv invest CD 13 virée au res.	(2 893)	(851)
139320 Subv.invest CR virée au res.	(4 950)	(2 750)
Provisions réglementées		
TOTAL I	(27 291)	(28 421)
Provisions pour risques et charges (II)		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées	39 079	42 940
164100 Emprunt garanti Etat	1 674	6 688
194810 Fonds dédiés subv Miramas		25 000
518600 Interets courus à payer	233	
512112 Crédit Coopératif BFCC	9 172	11 252
512120 BFCC Dailly	28 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	44 752	33 124
401CAR Caramantrant	400	
401DEC Declic	2 114	
401DIV Fournisseurs divers	5 461	4 792
401DUS Dushow	21 944	21 532
401GRA Grange du clos Ambroise	1 155	
401HIL Hillion	1 200	
401HOT Hotel	330	
401JEF Jean Francois Marc	2 640	
401MAI MAIF Assurance	992	1 168
401MIR Miramas loyer	200	100
401RES Restaurants	100	
401SAC SACEM- SACD	5 367	
401SPE Fournisseurs spectacles	700	
408100 FRS Factures non Parvenues	2 149	5 533
Autres	83 502	80 917
421CHO CHOUALI MARTINE		916
421DUP Net à payer Duval Pierre		61



PASSIF		Exercice N net	Exercice N-1 net
421FES	Net à payer Festival	150	
421MAC	Chloe Marchand	2 105	2 074
428200	Dettes provisio. pour congés payés	281	373
431000	Sécurité sociale	34 070	28 083
433000	AUDIENS	22 301	16 837
435000	Centre de reco. Annecy		9
437000	Afdas	283	
437810	Taxe d'apprentissage		307
438000	CMB	241	204
438200	Charges sociales sur congés payés	112	171
438300	Maison des artistes	94	29
438800	FNAS	1 278	1 121
440000	Etats et autres collectivités publ	447	
442100	Prélèvmnt à la source	187	151
445712	TVA collectée 5,5 %		
445714	TVA collectée 20%	1	
467100	Avance trésorerie	18 000	30 000
467300	Indem. KM / divers déplcmnt	560	
467AMB	Frais Marc Ambriogianni	2 839	
467CHO	Frais Chouali Martine	420	580
467MAR	Frais Marchand Chloe	132	
TOTAL III		167 333	156 981
Produits constatés d'avance (IV)		19 295	12 592
487000	Produits constatés d'avance	19 295	12 592
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		159 337	141 151



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

NUITS METIS

Edition du : 01/09/2022 au 31/08/2023

Hors brouillard

Hors simulation

Soldes N-1 de l'exercice

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	5 592	5 916
607102 Achats bar festival	5 592	5 916
Variation de stock (marchandises)		
Achats d'approvisionnement		
Variation de stock (approvisionnement)		
Autres charges externes	240 551	278 891
604100 Achats de spectacles	57 984	87 009
604200 Prestations de services techniques	43 479	46 698
604300 Prestations d services artistiques	15 747	18 386
605100 Achat de mat son/lumieres	402	1 373
605200 Achats de materiel decor/costumes	4 304	5 398
606300 Fournit entretien & petit equip	43	
606310 Achats fournitures diverses	1 412	1 157
606400 Fournitures administratives	374	
606410 Fournitures administratives		699
613100 Location local et repetition	4 680	3 530
613200 Locations immobilieres		1 100
613300 Hebergements	9 887	8 571
613400 Location de vehicules	1 490	4 068
613500 Locations materiel	42 430	47 036
615200 Sur biens immobiliers	22	
615500 Sur biens mobiliers	35	1 956
615600 Maintenance	1 257	238
616000 Primes d'assurance	10	
616100 Multirisques	2 045	2 421
616310 Assurances annulation	1 820	1 805
616800 Autres assurances		72
618100 Documentation generale		25
622600 Honoraires	48	2 000
622602 Audit honoraires	2 000	
623112 Frais de publicité	16 851	18 923
623300 Foires et expositions	334	
624100 Transports sur achats	1 800	1 400
625100 Voyages et déplacements	95	
625112 Déplacements artistes	4 729	1 902
625600 Missions	3 421	3 204
625710 Catering	18 022	15 975
625720 Receptions/restaurants	391	699
626100 Affranchissement	116	187
626200 Téléphone/internet	808	755
627000 Services bancaires et assim	2 567	1 907
627800 Frais transaction CB	888	119



CHARGES (Hors taxes)		Exercice N Net	Exercice N-1 Net
628100	Concours divers (cotisations ...)	1 059	279
Impôts, taxes et versements assimilés		3 682	2 919
631200	Taxe d'apprentissage	949	901
631300	Part employ a form prof cont		134
633000	Impôts taxes & vers sur remuner	8	
633300	Part employ a form prof cont	2 491	1 658
635130	Autres impôts locaux		227
635800	Autres droits	233	
Rémunération du personnel		151 791	148 709
641112	Salaires artistes	34 770	26 324
641126	Salaires techniciens	35 168	43 926
641131	Salaires comptabilité	3 475	2 329
641132	Salaires person permanents <NM	32 640	30 972
641133	Salaires production Cadres	39 543	38 959
641134	Salaires prod NC	4 893	6 320
641200	Conges payés	(92)	(465)
641300	Primes et gratifications		77
641400	Indemnités et avantages divers	759	210
641600	Defraitements sur salaire	583	57
648000	Autres charges de personnel	51	
Charges sociales		76 181	69 055
645100	Cotisations urssaf	31 389	27 451
645200	Cotisations /Prov sur conges payes	(60)	(158)
645300	Cotisations aux caisses retr	11 861	11 028
645400	Cotisations assedic	1 600	1 341
645500	Centre de Recouv. Annecy	10 752	9 706
645600	Conges spectacles	17 322	15 629
645700	AFDAS	457	1 058
645800	Cotisations CMB/ASMT	549	623
645820	FNAS	2 193	2 158
645830	Maison des artistes	14	
647500	Medecine du travail pharmacie	103	219
Dotations aux amortissements		8 280	5 639
681120	Immobilisations corporelles	8 280	5 639
Dotations aux provisions			
Autres charges		6 394	9 033
651100	Redev concess brev lic marq		1 035
651600	Droits d'auteur et de reproduct	852	226
651612	SACEM-SACD	5 494	7 712
654000	Pertes sur créance	24	
657000	Subv versees par l'association		
658000	Charges diverses gestion courante	24	60
CHARGES FINANCIERES		1 042	68
661100	Interets des emprunts et dettes	35	54
661600	Intérêts bancaires & sur opér. banc	1 007	15



CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
TOTAL (I)	493 513	520 229
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	2 929	1 279
671200 <i>Penalites amendes fisc & penales</i>	2 013	329
671300 <i>Dons liberalites</i>	916	950
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)	447	
695000 <i>Impots sur societe</i>	447	
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	496 889	521 508
BENEFICE OU PERTE	5 372	(4 849)
TOTAL GENERAL	502 261	516 659



PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	14 245	15 986
707100 Ventes Bar	13 460	14 286
707300 Ventes divers	785	1 658
707400 Ventes cd ba cissoko concert en fo		43
Production vendue (biens et services)	128 838	129 296
706010 Billetterie		128
706020 Ventes Concerts Ba Cissoko	379	
706030 Cessions Concerts/Spect divers	62 973	61 156
706120 Prestations diverses (admin/tech)	12 636	8 437
706130 Ateliers scolaires exo	800	4 270
708200 Apports Partenaires	500	
708201 Apports en nature mairie de Mirama	46 706	53 210
708300 Royalties	1 852	345
708310 Frais Exposants	2 992	1 750
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	292 585	289 996
740220 ASP Aide Emploi	903	6 888
740260 Prefecture	2 000	1 500
740280 Aide emploi Fonjep	7 107	7 108
740310 C G fonctionnement	16 000	43 500
740350 C G 13 Instants Metis	17 100	
740360 SDJS/DRJS	4 000	3 500
740460 CR Paca Festival	20 000	20 000
740530 Ville de Miramas	128 900	125 500
740540 Metropole	37 500	30 500
740550 Habitat 13	16 000	13 000
740560 LOGIREM		2 000
740620 Subv Sacem	4 425	1 500
740640 ANCT (ex CGET)	3 000	3 000
740690 Centre national de la musique	12 650	6 000
740720 DRAC	23 000	26 000
Autres produits	21 388	1 279
753100 Dotations des fondations	7 000	
755100 Contributions financières org privé	3 750	
755200 Contrib financière org internation	7 390	
756000 Cotisations		910
756100 Adhésions	510	
756200 Cotisations	2 700	
758000 Produits divers gestion courante	38	369
PRODUITS FINANCIERS	2	1
768100 Int ds cptes financiers debiteurs	2	1
TOTAL (I)	457 058	436 558
PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	45 203	80 101



PRODUITS (Hors taxes)		Exercice N Net	Exercice N-1 Net
771300	Liberalites perçues	961	50
777000	Q-p subv. invest au result exerc	4 242	3 051
778813	Conventions mécénat (Fonds de dota	15 000	13 000
789000	Report ressources non util ex ant		4 000
789510	Rep Fonds dédiés CD13		7 000
789620	Rep Fonds dédiés Miramas	25 000	33 000
789800	Rep Fonds dédié 5M/Tissons		10 000
789820	Rep fonds dédiés Contrat de Ville		7 000
789840	Rep Fonds dédiés CGET		2 000
789850	Rep Fonds dédiés Dilcrah		1 000
TOTAL DES PRODUITS (I+II)		502 261	516 659
TOTAL GENERAL		502 261	516 659



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Faits caractéristiques de l'exercice

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 159 337 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 5 372 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 23/11/2023

Les contributions volontaires et notamment le bénévolat, ne présentent pas un caractère significatif au sein de notre association

Règles et méthodes comptables

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

et 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.

Les comptes annuels au 31/08/2023 ont été établis dans le respect des dispositions du plan approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 Du plan comptable général 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

Cependant certaines dispositions sont spécifiques aux associations sont applicables;

Il en est ainsi du plan comptable des associations (CRC régl.99-01)

Immobilisations corporelles

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification Pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement sur sol d'autrui 8-10 ans
- Installations techniques 3-5 ans
- Matériel de bureau 3-5 ans
- Mobilier 5-8 ans



ETATS DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS DU 01/09/2022 AU 31/08/2023

Immobilisations du 01/09/22 au 31/08/23

Valeurs brutes	À l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Imm. Incorporelles	1 387			1 387
Imm. Corporelles				
<i>Matériel spectacle</i>	79 474			79 474
<i>Mat. bureau, inform. Mobilier</i>	7 963	1 312		9 275
<i>Immo. corp en cours</i>				0
Imm. Financières (Cautionnements)	4 250	3 400	3 100	4 550
Prêts participatifs	630			630
Total	93 704	4 712	3 100	95 316
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
s/Imm. Incorporelles	1 387			1 387
s/Imm. Corporelles				
<i>Matériel et outillage</i>	46 643	7 794		54 437
<i>Mat. bureau, inform. Mobilier</i>	7 697	486		8 183
Total	55 727	8 280	0	64 007

Liste des acquisitions du 01/09/22 au 31/08/23

Désignation	Fournisseur	Compte	Mise en serv.	VO
ORDINATEUR MAC BOOK AIR	ANDROMAC	218300	01/09/2022	1 312
Total				1 312

Liste des dépréciations du 01/09/22 au 31/08/23

Désignation	Fournisseur	Compte	Dépréciation	Montant
Total				0



NUITS METIS - TABLEAU DES IMMOBILISATIONS EXERCICE DU 01/09/22 AU 31/08/2023

CONCES. ET 205000/205100 DROITS SIMIL.											
DATE ACHAT	MISE EN SERVICE	FOURNISSEUR	DESIGNATION	VALEUR D'ACHAT	L	TAUX EN %	AN	ANNEE N	TOTAL AMORT	VALEUR RESID.	AMORT ANT.
13/05/2002	13/05/2002	GHS	LOGICIEL PAIE	729,56	X	33,33	3		729,56	0,00	729,56
29/10/2002	29/10/2002	GHS	LOGICIEL PAIE	657,80	X	33,33	3		657,80	0,00	657,80
				1 387,36				0,00	1 387,36	0,00	1 387,36

MATERIEL 215100 SPECT.											
DATE ACHAT	MISE EN SERVICE	FOURNISSEUR	DESIGNATION	VALEUR D'ACHAT	L	TAUX EN %	AN	ANNEE N	TOTAL AMT	VALEUR RESID.	AMORT ANT.
15/06/2012	15/06/2012	SUD REGIE	CONSOLE SON	1 077,50	X	20	5		1077,50	0,00	1077,50
30/04/2012	30/04/2012	G. POINTURES	TENTES	5 875,00	X	20	5		5875,00	0,00	5875,00
10/06/2013	10/06/2013	CARAMANTRAN	MARIONNETTES	10 000,00	X	33,33	3		10 000,00	0,00	10 000,00
01/10/2014	01/10/2014	BAHIA STEEL	INSTRUMENTS	1 173,85	X	20	5		1173,85	0,00	1173,85
12/06/2015	15/09/2015	ATELIER CRAU	LAMPES	594,00	X	20	5		594,00	0,00	594,00
01/10/2015	01/10/2015	THOMANN	INSTRUMENTS	662,80	X	33,33	3		662,80	0,00	662,80
29/10/2015	01/11/2015	BAHIA STEEL	INSTRUMENTS	529,46	X	20	5		529,46	0,00	529,46
28/04/2016	15/04/2016	CARAMANTRAN	MARIONNETTES	2 640,00	X	20	5		2640,00	0,00	2640,00
22/01/2016	15/06/2016	ROUBAUD	CARAVANE	750,00	X	50	2		750,00	0,00	750,00
06/06/2016	15/06/2016	LP TENT	TENTES	1 469,00	X	20	5		1469,00	0,00	1469,00
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	GRADATEUR	1 423,70	X	20	5		1423,70	0,00	1423,70
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	CONS. LUMIERE	2 334,07	X	20	5		2334,07	0,00	2334,07
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	CONS. BEHRINGER	3 058,00	X	20	5		3058,00	0,00	3058,00
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	MICROS SHURE	1 042,20	X	20	5		1042,20	0,00	1042,20
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	MICROS AKG	598,40	X	20	5		598,40	0,00	598,40
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	MIC. SENNHEISER	986,85	X	20	5		986,85	0,00	986,85
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	MIC. OKTAVA	640,48	X	20	5		640,48	0,00	640,48
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	ENC. OPERA 515DX	797,60	X	20	5		797,60	0,00	797,60
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	ENC. OPERA 508DX	1 143,60	X	20	5		1143,60	0,00	1143,60
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	FLIGHT CASES	945,00	X	20	5		945,00	0,00	945,00
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	MAT DIVERS	1 501,93	X	20	5		1501,93	0,00	1501,93
28/06/2016	15/06/2016	DUSHOW	COFFRET TETRA	677,00	X	20	5		677,00	0,00	677,00
28/06/2017	15/06/2017	DUSHOW	MICROS SHURE	581,31	X	20	5		581,31	0,00	581,31
23/02/2021	01/06/2021	DUSHOW	2 ENCEINTES 30°	5 785,00	X	20	5	1157,00	2603,25	3181,75	1446,25
23/02/2021	01/06/2021	DUSHOW	2 ENCEINTES 10°	5 785,00	X	20	5	1157,00	2603,25	3181,75	1446,25
23/02/2021	01/06/2021	DUSHOW	CASE+EMBASSES	2 035,00	X	20	5	407,00	915,75	1119,25	508,75
23/02/2021	01/06/2021	DUSHOW	SUB BASSE	6 785,00	X	20	5	1357,00	3053,25	3731,75	1696,25
31/03/2022	01/04/2022	DUSHOW	AMPLI+ACCESS	2 733	X	20	5	546,60	774,35	1958,65	227,75
31/03/2022	01/04/2022	DUSHOW	LUMIERES	701	X	20	5	140,20	198,62	502,38	58,42
21/04/2022	01/06/2022	THOMANN	BEHRINGER	749	X	20	5	149,83	187,29	561,88	37,46
29/04/2022	01/06/2022	DUSHOW	CONTROLEUR 1	3 510	X	20	5	702,00	877,50	2632,50	175,50
29/04/2022	01/06/2022	DUSHOW	CONTROLEUR 2	3 510	X	20	5	702,00	877,50	2632,50	175,50
29/04/2022	01/06/2022	DUSHOW	SUB BASS 1	2 814	X	20	5	562,80	703,50	2110,50	140,70
29/04/2022	01/06/2022	DUSHOW	SUB BASS 2	2 815	X	20	5	563,00	703,75	2111,25	140,75
29/04/2022	01/06/2022	DUSHOW	PLATEAU 1	875	X	20	5	174,98	218,73	656,17	43,75
29/04/2022	01/06/2022	DUSHOW	PLATEAU 2	875	X	20	5	174,98	218,73	656,17	43,75
				79 473,72				7 794,39	54 437,22	25 036,50	46 642,83

MATERIEL 218300 INFORMAT.											
DATE ACHAT	MISE EN SERVICE	FOURNISSEUR	DESIGNATION	VALEUR D'ACHAT	L	TAUX EN %	AN	ANNEE N	TOTAL AMT	VALEUR RESID.	AMORT ANT.
11/05/2010	11/05/2010	MAC BOOK	ORDINATEUR	882,74	X	25	4		882,74		882,74
24/04/2013	01/05/2013	MAC MINI	ORDINATEUR	811,88	X	25	4		811,88		811,88
24/04/2013	01/05/2013	MAC AIR	ORDINATEUR	1 163,55	X	25	4		1163,55		1163,55
16/06/2016	16/06/2016	FNAC	APPAR. PHOTO	1 583,33	X	25	4		1583,33	0,00	1583,33
09/01/2018	01/02/2018	APPLE	2 IMAC	2 564,96	X	25	4		2564,96	0,00	2564,96
20/09/2019	01/10/2019	FNAC	ORDINATEUR	416,58	X	25	4	104,15	407,82	8,67	303,77
01/09/2022	01/09/2022	ANDROMAC	MAC BOOKAIR	1 311,67	X	25	4		327,92	983,75	
				8 734,71				432,06	7 742,29	992,42	7 310,23

218400 MOBILIER											
DATE ACHAT	MISE EN SERVICE	FOURNISSEUR	DESIGNATION	VALEUR D'ACHAT	L	TAUX EN %	AN	ANNEE N	TOTAL AMT	VALEUR RESID.	AMORT ANT.
22/06/2015	01/07/2015	ALL RACK	ETAGERES	540,00	X	10	10	54,00	441,00	99,00	387,00
TOTAL				90 135,79				8 280,46	64 007,88	26 127,91	55 727,42



ETATS DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances au 31/08/2023	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des particip.	630	630	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 550	4 550	
ACTIF CIRCULANT			
Retenues de garantie	5 600	5 600	
Fournisseurs débiteurs		0	
Clients et comptes rattachés	13 375	13 375	
Personnel et comptes rattachés			
Séc sociale et autres org. sociaux		0	
Autres impôts, taxes	12 127	12 127	
Divers Subventions/Partenariats	67 950	67 950	
Charges constatées d'avance	0	0	
TOTAUX	104 232	104 232	0

Etat des dettes au 31/08/2023	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	De 2 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilés	39 079	39 079			
Avoirs à établir					
Fournisseurs et comptes rattachés	42 603	42 603			
Personnel et comptes rattachés	2 255	2 255			
Séc sociale et autres org. sociaux	58 267	58 267			
Autres dettes, impôts, taxes	22 586	22 586			
Produits constatés d'avance	0	0			
TOTAUX	164 791	164 791	0	0	0



COMPTES DE REGULARISATION

Actif

Charges constatées d'avance	Montant
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	0

Produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés à établir	1 768
Subventions à recevoir	27 000
<i>Drages</i>	<i>4 000</i>
<i>ANCT</i>	<i>3 000</i>
<i>DRAC</i>	<i>20 000</i>
Disponibilités	
TOTAL	28 768

Passif

Produits constatés d'avance	Montant
Exploitation	
<i>Fonjep</i>	<i>592</i>
<i>CNM-DRAC</i>	<i>8 350</i>
<i>Contrat de ville (Miramas)</i>	<i>600</i>
<i>ANCT Cité éducative</i>	<i>5 000</i>
<i>Conseil départemental 13</i>	<i>1 900</i>
<i>Conseil départemental 13 (jeune public)</i>	<i>1 000</i>
<i>Clients divers</i>	<i>1 853</i>
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	19 295

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés à établir	2 149
Dettes fiscales et sociales (Prov. Congés payés)	393
Autres dettes (agios)	233
TOTAL	2 775



Quote part des subventions d'investissements virées au compte de résultat au 31/08/2023

DELIBERATION	DATE AMORT.	DATE VIREMENT	PROVENANCE	OBJET	VALEUR	AN	ANNEE N	TOTAL VIR	VAL. RESIDUEL	DOT QP ANT.
16/10/2019	01/06/2021	05/05/2021	REGION	MAT.SCENE	11 000,00	5	2200,00	4 950,00	6 050,00	2 750,00
20/10/2021	01/04/2022	24/06/2022	CD13	MAT.SCENE	10 211,00	5	2042,20	2 893,12	7 317,88	850,92
					21 211,00		4 242,20	7 843,12	13 367,88	3 600,92

Subventions d'équipement du 01/09/2022 au 31/08/2023

Valeurs nettes	À l'ouverture	Augment.	Diminution	A la clôture
Région PACA	8 250		2 200	6 050
CD 13	9 360		2 042	7 318
Total	17 610	0	4 242	13 368

Fonds dédiés du 01/09/2022 au 31/08/2023

Ressources	A Engager début ex.	Utilisation en cours ex.	A réaliser fin ex.	A engager fin ex.
DRJS			0	
CD 13			0	
Ville de Miramas	25 000	25 000	0	
Contrat de ville			0	
ANCT (ex CGET)			0	
Dilcrah			0	
13 Habitat			0	
Total	25 000	25 000	0	0

