

**HERVE MINIOU CONSEIL ET COMPTABILITE
H.M.C.C.**

Société d'expertise comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre de Paris-Ile de France

Société de Commissariat aux comptes

Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Paris

au capital de 227.911,28 €

RCS PARIS 98B12078

SIRET 419 753 736 00018

42, Boulevard de la Bastille 75012 PARIS

TEL .01.43.44.52.22

FAX .01.43.07.07.06

Email hmcc@wanadoo.fr

Association la Labomedia

108 rue de Bourgogne

45000 Orléans

<p>Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes</p> <p>à l'Assemblée Générale Ordinaire</p> <p>appelée à statuer sur les comptes</p> <p>de l'exercice clos le 31 décembre 2023</p>
--

Aux Membres de l'Association

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association la Labomedia relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 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. »

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} janvier 2023 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 applications des dispositions de L. 823-9 et R 823-7 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations. Nous vous informons les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.



Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels présentés aux membres de l'association.

Responsabilités 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'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, 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.

Fait à Paris, le 15 juin 2024

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SOCIETE HMCC

Hervé MINIOU
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale



BILAN ACTIF

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	47 159,09	33 665,81	13 493,28	18 749,93
Autres	40 080,35	38 450,39	1 629,96	4 616,54
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	312,25		312,25	312,25
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	80,00		80,00	80,00
TOTAL (I)	87 631,69	72 116,20	15 515,49	23 758,72
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	8 652,20		8 652,20	4 561,02
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	43 399,33		43 399,33	60 522,16
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	219 627,12		219 627,12	227 696,53
Charges constatées d'avance	210,00		210,00	
TOTAL (II)	271 888,65		271 888,65	292 779,71
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	359 520,34	72 116,20	287 404,14	316 538,43

BILAN PASSIF

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	179 670,99	158 284,87
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	2 558,52	21 386,12
Excédent ou déficit de l'exercice	182 229,51	179 670,99
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	13 706,49	28 420,58
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	195 936,00	208 091,57
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	33 589,21	64 209,00
TOTAL (II)	33 589,21	64 209,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 455,99	7 483,93
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	21 374,34	28 155,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	56,00	7 398,74
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	30 992,60	1 200,00
TOTAL (IV)	57 878,93	44 237,86
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	287 404,14	316 538,43

COMPTE DE RÉSULTAT

02842⁰⁰ - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 360,00	2 525,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	7 174,86	4 110,33
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	159 188,23	152 380,87
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	121 500,00	273 513,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	509,01	1 074,94
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		234,00
Utilisations des fonds dédiés	30 619,79	12 000,00
Autres produits	4,96	1,32
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	321 356,85	445 839,46
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	4 844,00	6 606,50
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	101 266,23	154 638,65
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 287,74	4 371,87
Salaires et traitements	170 145,89	163 649,32
Charges sociales	39 502,49	38 512,94
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 542,59	10 627,16
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		64 209,00
Autres charges	223,98	12,90
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	331 812,92	442 628,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 456,07	3 211,12
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	264,67	26,52
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	264,67	26,52
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	264,67	26,52

COMPTE DE RÉSULTAT

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-10 191,40	3 237,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	270,59	803,87
Sur opérations en capital	14 406,96	18 429,02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	14 677,55	19 232,89
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 927,63	1 084,41
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 927,63	1 084,41
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 749,92	18 148,48
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	336 299,07	465 098,87
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	333 740,55	443 712,75
EXCÉDENT OU DÉFICIT	2 558,52	21 386,12

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La Labomédia est une association culturelle et artistique qui intervient dans le champ des technologies et des arts numériques. Ces principales activités sont la création et la diffusion d'installations artistiques, la transmission (ateliers), des prestations liées à la création et la maintenance de sites web, la ressource sur les arts numériques. Les locaux sont situés dans la Maison des Associations d'Orléans : un espace bureau et un atelier. Ces activités s'exercent également sur le territoire national. L'association dispose d'un parc informatique et du matériel technique lié à son activité numérique. Il y a 8 salariés permanent

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Suivant l'état fourni, les bénévoles ont contribué aux activités de l'association pour 1 482 h soit 17 872 € (sminc chargé au 31/12/2023)



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		43 860		5 892
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	40 080		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	83 940		5 892
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		312		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		80		
		TOTAL	392		
		TOTAL GENERAL	84 332		5 892

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 593	47 159	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			40 080	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		2 593	87 239	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				312	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				80	
		TOTAL			392	
		TOTAL GENERAL		2 593	87 632	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		25 110	8 944	388	33 666
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	35 464	21 660	18 673	38 450
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		60 574	30 604	19 061	72 116
TOTAL GENERAL		60 574	30 604	19 061	72 116

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	80		80
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	890	890	
	Autres créances clients	7 762	7 762	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	47	47	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	28 212	28 212	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	15 140	15 140	
	Charges constatées d'avance	210	210	
TOTAL		52 342	52 262	80
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	210
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	210

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	43 339
Disponibilités	
TOTAL	43 339



TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						
Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice
			Montant global	Dont remboursements		Montant global
2020 REGION CENTRE VAL DE LOIRE 2020 LABORATOIRE CITOYEN						
2021 DRAC - BESTIAIRE INTELLIGENCE ARTIFICIELLE						
2021 ORLEANS - RESIDENCE ARTISTES	21 149,00		21 149,00			
2022 ETAT - DISPOSITIF CONSEILLER NUMERIQUE	2 000,00		2 000,00			
2022 ORLEANS - RESIDENCE ARTISTES	30 000,00		1 410,79			28 589,21
2022 REGION CENTRE VAL DE LOIRE - YEP'S MON ORDI	5 000,00					5 000,00
2022 REGION CENTRE VAL DE LOIRE - LA GRANDE ECHELLE	6 060,00		6 060,00			
2022 REGION CENTRE VAL DE LOIRE - TRANSITION ECOLOGIQUE ET RESILIENCE						
TOTAL	64 209,00		30 619,79			33 589,21

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
REGION CENTRE VALDE DE LOIRE 2021	40 000,00			40 000,00
VILLE ORLEANS 2021	8 000,00			8 000,00
AGEFIPH 2022	1 119,96			1 119,96
REGION CENTRE VAL DE LOIRE 2022	5 000,00		307,13	4 692,87
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	54 119,96		307,13	53 812,83
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
REGION CENTRE VALDE DE LOIRE 2021	17 200,74	11 142,11		28 342,85
VILLE ORLEANS 2021	3 440,15	2 228,42		5 668,57
AGEFIPH 2022	58,49	58,49		116,98
REGION CENTRE VAL DE LOIRE 2022	5 000,00	1 285,07	307,13	5 977,94
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	25 699,38	14 714,09	307,13	40 106,34

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 456	5 456		
Personnel & comptes rattachés	1 903	1 903		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 603	16 603		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 868	2 868		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de tltr.)	56	56		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 993	30 993		
TOTAUX	57 879	57 879		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

02842 - ASSOC LA LABOMEDIA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	30 993
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	30 993

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 063
Dettes fiscales et sociales	916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 979

