



U.N.I.R.E.
1, rue Voltaire
33270 FLOIRAC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

A l'assemblée générale de l'association U.N.I.R.E.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association **U.N.I.R.E.** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2025**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthode comptable opéré dans la cadre de la première application du règlement comptable ANC n°2022-06 et ses principaux impacts sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2025.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note Règles et méthodes comptables de l'annexe expose les conséquences du changement de méthode comptable résultant de l'application de la nouvelle réglementation comptable relative à la modernisation des états financiers.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables appliqués par votre association, nous avons vérifié la correcte application du changement de réglementation comptable et de la présentation qui en est faite.

Règles et principes comptables : La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Je me suis assuré de leur correcte application en rapprochant notamment les subventions comptabilisées au titre de l'exercice des notifications d'attribution par les financeurs.

Procédures comptables : mon appréciation est également fondée sur l'existence de procédures comptables adaptées dont j'ai vérifié par sondages la correcte application.

Estimations comptables : votre association constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association, décrite dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour.

Conclusion : 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



IV - VÉRIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITE 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 le Conseil d'administration.

VI - RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVE A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;
- 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 Bordeaux le 24 avril 2026

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Français
33200 BORDEAUX
SIRET 884 802 581 000 10

François QUANCARD

COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Toutes les écritures

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	5 335.00		5 030.00
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	212 958.65		206 395.15
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		212 958.65	206 395.15
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	495 183.76		467 318.24
VERSEMENT DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			259.00
DONS MANUELS			259.00
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		495 183.76	467 577.24
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	48 435.16		100 136.22
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	35 971.84		21 975.37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		797 884.41	801 113.98
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	101 933.82		174 858.13
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	23 106.37		28 501.88
SALAIRES ET TRAITEMENTS	414 719.17		453 440.78
CHARGES SOCIALES	156 292.69		172 896.17
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 464.10		2 121.74
DOTATIONS AUX PROVISIONS	52 375.42		48 435.16
REPORTS EN FONDS DEDIES	850.00		
AUTRES CHARGES	1 287.92		358.31
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		752 029.49	880 612.17
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		45 854.92	-79 498.19

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 005.14		4 516.05
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		3 005.14	4 516.05
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)			
RESULTAT FINANCIER (3-4)		3 005.14	4 516.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION			627.48
SUR OPERATIONS EN CAPITAL			392.04
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)			1 019.52
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION			19 403.40
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)			19 403.40
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)			-18 383.88

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		800 889.55	806 649.55
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		752 029.49	900 015.57
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		48 860.06	
SOLDE DEBITEUR = PERTE			93 366.02
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			
PRESTATION EN NATURE	39 000.00		39 000.00
BENEVOLAT			
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		39 000.00	39 000.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	39 000.00		39 000.00
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE			
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		39 000.00	39 000.00

COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

Répartition par nature de charges		Répartition par nature de ressources	
TOTAL (871)	0.00	871 Prestations en nature	
861 Mises à disposition gratuite de biens		87113000 subv. VILLE MAD locaux et charges	39 000.00
86113000 MAD des locaux et charges et charges aff	39 000.00	TOTAL (861)	39 000.00
Total charges contributions volontaires	39 000.00	Total produits contributions volontaires	39 000.00

BILAN

Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			31.12.2024
	Brut	Amort	Net	Total
FRAIS D'ETABLISSEMENT (1)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 401.81	12 401.81		
FRAIS DE DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	12 401.81	12 401.81		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	217 426.22	217 066.06	360.16	1 824.26
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS	43 409.10	43 409.10		
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	174 017.12	173 656.96	360.16	1 824.26
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44.00		44.00	44.00
PARTICIPATIONS	22.00		22.00	22.00
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	22.00		22.00	22.00
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (2)	229 872.03	229 467.87	404.16	1 868.26
STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES D'EXPLOITATION	234 543.85		234 543.85	195 135.40
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	216 631.66		216 631.66	173 375.94
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	16 169.24		16 169.24	20 055.31
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 742.95		1 742.95	1 704.15
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME ET JETONS DETENUS				
DISPONIBILITES	235 456.27		235 456.27	205 764.82
TOTAL ACTIF CIRCULANT (3)	470 000.12		470 000.12	400 900.22
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (4)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (5)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (6)				
TOTAL GENERAL	699 872.15	229 467.87	470 404.28	402 768.48

BILAN

Passif	31/12/2025 Montant	31.12.2024 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	268 156.77	268 156.77
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	52 594.58	145 960.60
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	-36 034.17	-36 034.17
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	48 860.06	-93 366.02
SITUATION NETTE (1)	333 577.24	284 717.18
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)		
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	333 577.24	284 717.18
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES	850.00	
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)	850.00	
PROVISIONS POUR RISQUES	52 375.42	48 435.16
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROVISIONS (4)	52 375.42	48 435.16
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 470.96	1 607.66
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	39 471.50	49 022.11
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	2 520.00	3 120.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	32 139.16	15 866.37
TOTAL DETTES (5)	83 601.62	69 616.14
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	470 404.28	402 768.48

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2025, avant affectation du résultat, est de 470 404,28 Euros.

Le résultat de l'exercice est un excédent de : 48 860,06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 05/05/2026

Objet social

L'association est porteuse de projets d'animation de la vie sociale à Floirac

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement CRC 2009-10, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 ainsi qu'aux dispositions du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2025.

La première application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable au sens de l'article 831-3 du Plan Comptable Général.

Ce règlement entraîne principalement des modifications de présentation des états financiers, notamment la suppression de la notion de résultat exceptionnel et la nouvelle présentation du résultat.

L'application de ces nouvelles dispositions n'a pas d'incidence sur le résultat net ni sur les Fonds propres de l'exercice. Les impacts portent uniquement sur la présentation de certains postes du compte de résultat.

Les informations comparatives relatives à l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'un retraitement, conformément aux dispositions transitoires prévues par le règlement ANC n° 2022-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation des ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Méthode de comptabilisation des 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

Méthode de comptabilisation de la provision de l'engagement de retraite

La provision de l'engagement de retraite a été calculée de la façon suivante :

Le calcul de cette indemnité de fin de carrière est conforme à la convention collective des acteurs du lien

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été constituée uniquement sur l'ensemble du personnel en

- L'âge de départ : 64 ans
- Le turn-over est déterminé en fonction d'un turn-over moyen sur les 4 dernières années par tranche d'âge
- Le taux de charge est calculé en fonction de chaque catégorie
- La table de mortalité prise en compte est celle de l'INSEE

- Le taux d'évolution des salaires retenu est de 3%
- le calcul actuariel est basé sur le taux IBOXXX soit : 4.68%

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

II) ELEMENT PARTICULIER

Les frais des locaux et leur maintenance sont pris en charge par la ville de Floirac .

La rémunération n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	3 000,00	-	-	3 000,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES AU RESULTAT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	3 000,00	-	-	3 000,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	-	-	-	0,00
UNIRE CS REAAP	-	850	-	850,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	0,00	850,00	0,00	850,00

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
205.30 LOGICIELS	TOTAL II	12 401,81	-	-	12 401,81
211.10 TERRAINS		-	-	-	-
212.00 AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
	213.50 IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	43 409,10	-	-	43 409,10
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	215.10 Installations complexes	203,08	-	-	203,08
	215.43 Matériel et outillage	37 120,23	-	-	37 120,23
	215.48 Matériel outillage autre	529,69	-	-	529,69
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	23 477,05	-	-	23 477,05
	218.20 Matériel de transport	48 346,99	-	-	48 346,99
	218.31 Matériel de bureau	235,20	-	-	235,20
	218.33 Matériel informatique	32 028,20	-	-	32 028,20
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
	218.40 Mobilier	32 076,68	-	-	32 076,68
238.00 Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes		-	-	-	-
TOTAL III		217 426,22	-	-	217 426,22
271.10 Autres titres immobilisés		44,00	-	-	44,00
275.00 Dépôts-Cautionnements versés		-	-	-	-
TOTAL IV		44,00	-	-	44,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		229 872,03	-	-	229 872,03

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES	TOT	-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS	TOT	12 401,81	-	-	12 401,81
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	43 409,10	-	-	43 409,10
Installations techniques, matériels & outillages industrie		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	203,08	-	-	203,08
	281.54 AMT. Matériel et outillage	37 120,23	-	-	37 120,23
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	529,69	-	-	529,69
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaires	23 477,05	-	-	23 477,05
	281.82 AMT. Matériel de transport	48 346,99	-	-	48 346,99
	281.83 AMT. Matériel de bureau	235,20	-	-	235,20
	281.83 AMT. Matériel informatique	30 203,94	1 464,10	-	31 668,04
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	32 076,68	-	-	32 076,68
TOTAL III		215 601,96	1 464,10	-	217 066,06
TOTAL GENERAL (I + II + III)		228 003,77	1 464,10	-	229 467,87

EXERCICE 2025

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue.

Nature des biens immobilisés		Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
CONCES. DROIT SIMILAIRES		-	-	-	-
LOGICIELS		12 401,81	12 401,81	-	1 à 5 ans
AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	5 à 10 ans
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol d'autrui	43 409,10	43 409,10	-	5 à 10 ans
Installations techniques, matériels et outillages ind		-	-	-	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	Installations complexes	203,08	203,08	-	5 à 10 ans
	Matériel et outillage	37 120,23	37 120,23	-	5 ans
	Matériel outillage autre	529,69	529,69	-	5 ans
	IGAA Divers non propriétaire	23 477,05	23 477,05	-	5 à 10 ans
	Matériel de transport	48 346,99	48 346,99	-	5 ans
	Matériel de bureau	235,20	235,20	-	5 ans
	Matériel informatique	32 028,20	31 668,04	360,16	3 à 5 ans
	Matériel de servitude	-	-	-	5 ans
Mobilier		32 076,68	32 076,68	-	5 à 10 ans

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III) Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour charges *	48 435	52 375	48 435	52 375
	-	-	-	-
Total Général	48 435	52 375	48 435	52 375

Dont dotations et reprises

d'exploitation	52 375	48 435
financières	-	-
exceptionnelles	-	-

Commentaire :

* Il s'agit des provisions relatives aux indemnités conventionnelles à verser à l'occasion des départs en retraite des salariés

de

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

[illegible]

Produits constatés d'avance

[illegible]

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Comptes de régularisation

Diverses charges à payer

[illegible]

Produits à recevoir

libellé	Provisions
	-
Total des produits à recevoir	15 469
Uniformation	-
	-
	-
	-
	-
Total	15 469

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

Etat des créances

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Fournisseurs débiteurs		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		216 632	216 632	-
Autres créances clients		216 632	216 632	-
Personnel et comptes rattachés		700	700	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités publique	Autres impôts, taxes et versement assimilé	-	-	-
	Divers	-	-	-
Débiteurs divers		15 469	15 469	-
TOTALUX		449 433	449 433	-

Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	-
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	-

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
-----------------	--------------	----------------	----------------

Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		9 471	9 471	-
Personnel et comptes rattachés		8 591	8 591	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		29 451	29 451	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	1 430	1 430	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Autres dettes		2 520	2 520	-

TOTAUX	51 463	51 463	-
--------	--------	--------	---

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-

U.N.I.R.E

1 rue Voltaire 33270 FLOIRAC

N° SIRET 838.446.912.00019 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2025

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres

Postes	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	268 157	-	-	268 157
Réserves	145 961	- 93 366	-	52 595
Report à nouveau	- 36 034	-	-	- 36 034
Résultat de l'exercice	- 93 366	48 860	- 93 366	48 860
Subvention d'équipement	-	-	-	-
Total Général	284 717	- 44 506	- 93 366	333 577

