

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS  
DU CONSEIL MUNICIPAL  
Séance du 29 mars 2023**

L'an deux mille vingt-trois et le 29 mars à 18 H, le Conseil Municipal de la Commune, dûment convoqué en date du 25 mars 2023, s'est réuni en session ordinaire, en mairie, sous la présidence d'Alexandra BUTEL, maire en exercice.

Nombre de membres en exercice : 12  
Nombre de membres présents : 09  
Nombre de suffrages exprimés : 10

Nombre de voix pour : 10  
Nombre de voix contre : 0  
Nombre d'abstentions : 0

**Présents** : Alexandra BUTEL, Jacqueline PUGET, Alain MANIVEL, Jean-Louis SERRES, Alain LAURENS, Jean-Marie PRAYER, Frédérique PRAL, Stéphane PATRAS, Jérémy SARRAZIN,

**Excusés /Pouvoirs** : Marie-Jo CAYOL (pouvoir à J. PUGET), Cécile LAPEYRE,

**Absent** : Marie-Paule ROGOU,

**Secrétaire de séance** : Alain LAURENS

**Objet : Approbation du compte de gestion 2023 – budget annexe  
ODYCEA Centre de bien-être M4**

Après s'être fait présenter les budgets primitifs de l'exercice 2023 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats, le compte de gestion dressé par le Receveur accompagné des états de développement des comptes de tiers ainsi que l'état de l'Actif, l'état du Passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer.

Après s'être assuré que le Receveur a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2023, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures

Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1<sup>er</sup> janvier 2023 au 31 décembre 2023, y compris celles relatives à la journée complémentaire ;

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires ;

Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives ;

**Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré :**

- **DECLARE** que le compte de gestion du budget annexe ODYCEA Centre de bien-être dressé, pour l'exercice 2023 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

Fait et délibéré, les jours, mois et an susdits.

Transmis et reçu en Préfecture le : 05.04.2024  
Publié le : 05.04.2024  
Affiché le : 05.04.2024

Pour extrait certifié conforme,  
Le Maire,

Alexandra BUTEL



## ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
M le Trésorier-Payeur général

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M ALAIN JACQUET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 15/02/2024

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale .....	3
	<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
2	Bilan .....	Etat I-2 5
	<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
	<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
3	Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 13
4	Compte de résultat .....	Etat I-4 14
5	Annexe .....	18
	<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire .....	21
	<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
	<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
	<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 26</a>
	<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 30</a>
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 35</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 39</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	40

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	45,20	Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-156,32
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	406,15
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	9,98
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>45,20</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>45,20</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>259,80</b>
Créances		<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>-214,60</b>
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>Total dettes à court terme</b>	
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>-214,60</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>45,20</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>45,20</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	45 203,52		45 203,52	45 203,52
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	45 203,52		45 203,52	45 203,52	

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	45 203,52		45 203,52	45 203,52
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>45 203,52</b>		<b>45 203,52</b>	<b>45 203,52</b>

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	-10,00		-10,00	-10,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	10,29		10,29	
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>0,29</b>		<b>0,29</b>	<b>-10,00</b>

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	45 203,81		45 203,81	45 193,52

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-156 324,16	-79 700,14
	Résultat de l'exercice	406 151,65	-76 624,02
	Subventions d'investissement	9 976,40	9 976,40
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>259 803,89</b>	<b>-146 347,76</b>	



## BILAN (en Euros)

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	-214 600,37	-214 600,37
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		406 141,36
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>-214 600,37</b>	<b>191 540,99</b>	

**BILAN (en Euros)**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	0,29	0,29
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>0,29</b>	<b>0,29</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>45 203,81</b>	<b>45 193,52</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		76,62
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		<b>-76,62</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>		<b>-76,62</b>
Produits exceptionnels	406,15	
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>406,15</b>	
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>406,15</b>	<b>-76,62</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

13911 - ODYCEA CENTRE DE BIEN-ETRE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		