

**FDD BANKSY MODESTE COLLECTION**

2 RUE DU PIOLET  
34680 SAINT-GEORGES-D'ORQUES

**Exercice clos le : 31 décembre 2023**

**Comptes annuels**

# SOMMAIRE

*FDD BANKSY MODESTE COLLECTION*

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

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

## DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

## ANNEXE COMPTABLE

3

4

5

6

8

9

10

11

13

## **COMPTES ANNUELS**

# BILAN ACTIF

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			au
	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.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	168 909,06		168 909,06	
Charges constatées d'avance	585,01		585,01	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>169 494,07</b>		<b>169 494,07</b>	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>169 494,07</b>		<b>169 494,07</b>	

# BILAN PASSIF

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du au
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000,00	
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	0,50	
Report à nouveau	0,57	
Excédent ou déficit de l'exercice	15 001,07	
	<i>Situation nette (sous total)</i>	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15 001,07</b>	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	150 653,00	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>150 653,00</b>	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
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	3 840,00	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>3 840,00</b>	
	<b>(V)</b>	
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>169 494,07</b>	

# COMPTE DE RÉSULTAT

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	626 370,77	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>626 370,77</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	13 104,20	
Aides financières	482 954,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	130 312,00	
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>626 370,20</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>0,57</b>	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		

# COMPTE DE RÉSULTAT

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du au
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>0,57</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>626 370,77</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>626 370,20</b>	
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>0,57</b>	

## DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

## ACTIF

	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Disponibilités	168 909,06		168 909,06	
51210000 Caisse d'Epargne	125 173,52		125 173,52	
51240000 CREDIT LYONNAIS	43 735,54		43 735,54	
Charges constatées d'avance	585,01		585,01	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	585,01		585,01	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>169 494,07</b>		<b>169 494,07</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>169 494,07</b>		<b>169 494,07</b>	

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du au
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	15 000,00	
10230000 DOTATION INITIALE	15 000,00	
Réserves		
Report à nouveau	0,50	
12000000 Résultat (excédent)	0,50	
Excédent ou déficit de l'exercice	0,57	
Situation nette (sous total)	15 001,07	
TOTAL (I)	15 001,07	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	150 653,00	
19500000 Fonds dédiés	150 653,00	
TOTAL (II)	150 653,00	
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 840,00	
40810000 Fournisseurs FNP	3 840,00	
TOTAL (IV)	3 840,00	
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	169 494,07	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du au
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	626 370,77	
75400000 Collecte de dons	83 454,00	
75411000 Collecte AGP	542 916,77	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>626 370,77</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	13 104,20	
61600000 Primes d'assurances	529,01	
62260000 Honoraires avocats	1 794,00	
62261000 Honoraires EC	3 840,00	
62300000 PUBL. RELATIONS PUBLIQUES	30,00	
62510000 Voyages et déplacements	145,36	
62750000 FRAIS/COMM BANCAIRES	6 765,83	
Aides financières	482 954,00	
65700000 SUBVENTIONS FONDS AFFECTES	129 954,00	
65700100 FDS AFFECTES CULTURE/HUMANISME	312 000,00	
65700200 FDS AFFECTES SOS MEDITERRANEE	41 000,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	130 312,00	
68940000 DOTATION FOND DEDIES	130 312,00	
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>626 370,20</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>0,57</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du au
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>0,57</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>626 370,77</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>626 370,20</b>	
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>0,57</b>	

## **ANNEXE COMPTABLE**

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	0		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES	0		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LÈGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	0		
TABLEAU DE RAPPROCHÉMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE	0		

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

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

**PRÉSENTATION**

L'objet social de l'entité :

Le fond de dotation a pour objet de développer le soutien financier aux associations et collectifs venant en aide concrète aux personnes en difficulté, spécifiquement les migrants, promouvoir et valoriser l'action des organisations et des collectivités dans ce but.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Le fond peut entre autres :

- Collecter les fonds nécessaires à son action
- Recevoir des oeuvres d'art, gérer les droits liés à celles-ci
- Financer ou commander des oeuvres d'art
- Initier, organiser ou soutenir toutes manifestations en faveur de son objet social
- Publier des catalogues ou ouvrages artistiques

**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 31/12/2023 dont le total est de 169 494,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 0,57 Euros.

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

**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.

**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.

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance	585	585	
<b>TOTAUX</b>		<b>585</b>	<b>585</b>	
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

## COMPOSITION DES FONDS PROPRES

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

TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

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

TABEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

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	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
SOUTIEN ASSOCIATION CULTURE ET HUMANISME	20 341,00					20 341,00	
TOTAL	20 341,00					20 341,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	130 312,00	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	130 312,00	

## COMPTES DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

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

A - Produits et charges par origine et destination	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	626 370,77			
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
Autres produits liés à la générosité du public		542 916,77		
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public				
Subventions et autres concours publics				
Reprises sur provisions et dépréciations				
Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
<b>TOTAL</b>	<b>626 370,77</b>	<b>542 916,77</b>		
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	129 954,00	59 604,00		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	353 000,00	353 000,00		
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
Frais de fonctionnement	13 104,20			
Dotations aux provisions et dépréciations				
Impôt sur les bénéfices				
Reports en fonds dédiés de l'exercice	130 312,00	130 312,00		
<b>TOTAL</b>	<b>626 370,20</b>	<b>542 916,00</b>		
Excédent ou déficit	0,57	0,77		

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ

AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

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

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION		EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
1 - MISSIONS SOCIALES				1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC			
1.1. Réalisées en France				1.1. Cotisations sans contrepartie			
Actions réalisées par l'organisme		59 604,00		1.2. Dons, legs et mécénats			
Versements à un organisme central ou d'autres organismes		353 000,00		Dons manuels			
agissant en France				Legs, donations et assurances-vie			
1.2. Réalisées à l'étranger				Mécénats			
Actions réalisées par l'organisme				1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		542 916,77	
Versements à un organisme central ou d'autres							
organismes agissant à l'étranger							
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS							
2.1. Frais d'appel à la générosité du public							
2.2. Frais de recherche d'autres ressources							
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT							
TOTAL DES EMPLOIS		412 604,00		TOTAL DES RESSOURCES		542 916,77	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS				2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE		130 312,00		3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS			
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		0,77		DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE			
TOTAL		542 916,77		TOTAL		542 916,77	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC			
EMPLOIS DE L'EXERCICE				EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)			
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public			
Réalisées en France				(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la			
Réalisés à l'étranger				générosité du public de l'exercice			
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS				RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC			
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)			
TOTAL				TOTAL			
				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
				1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC			
				Bénévoлат			
				Prestations en nature			
				Dons en nature			
				TOTAL			

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION  
C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ  
AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

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

TABLEAU RELATIF AUX FONDS DÉDIÉS RELEVANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE		

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

### DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

**COMMENTAIRE**

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

Le montant des honoraires versés par le fond de dotation au commissaire aux comptes dans le cadre de la réalisation de sa mission d'audit légal s'élève à 3 528 € TTC pour l'exercice clos au 31.12.2023.

## **BANKSY MODESTE COLLECTION**

Fonds de dotation

Siège social : 2 Rue du Piolet  
34680 SAINT-GEORGES-D'ORQUES

---

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos au 31/12/2023**

À l'Assemblée Générale du fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 du fonds de dotation 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 Commissaire 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 prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821.53 et R.821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 adressés aux adhérents.

## **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 le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 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.821-55 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 fonds de dotation.

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 du fonds de dotation 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 Montpellier, le 30 août 2024  
Le Commissaire aux Comptes **AMCC**  
Représenté par **Mathieu MENON**



# BILAN ACTIF

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
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.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	168 909,06		168 909,06	
Charges constatées d'avance	585,01		585,01	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>169 494,07</b>		<b>169 494,07</b>	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>169 494,07</b>		<b>169 494,07</b>	



# BILAN PASSIF

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

## PASSIF

### FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise  
 Fonds propres statutaires  
 Fonds propres complémentaires  
 Fonds propres avec droit de reprise  
 Fonds propres statutaires  
 Fonds propres complémentaires  
 Ecart de réévaluation  
 Réserves  
 Réserves statutaires ou contractuelles  
 Réserves pour projet de l'entité  
 Autres  
 Report à nouveau  
 Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)

Fonds propres consommables  
 Subventions d'investissement  
 Provisions réglementées

TOTAL (I)

15 000,00

0,50

0,57

15 001,07

15 001,07

### FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations  
 Fonds dédiés

TOTAL (II)

150 653,00

150 653,00

### 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  
 Dettes des legs ou donations  
 Dettes fiscales et sociales  
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  
 Autres dettes  
 Instruments de trésorerie  
 Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

3 840,00

3 840,00

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

169 494,07



# COMPTE DE RÉSULTAT

**FDD BANKSY MODESTE COLLECTION**

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du au
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	626 370,77	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>626 370,77</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	13 104,20	
Aides financières	482 954,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	130 312,00	
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>626 370,20</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>0,57</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		



# COMPTE DE RÉSULTAT

FDD BANKSY MODESTE COLLECTION

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du au
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>0,57</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>626 370,77</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>626 370,20</b>	
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>0,57</b>	



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

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

**PRÉSENTATION**

L'objet social de l'entité :

Le fond de dotation a pour objet de développer le soutien financier aux associations et collectifs venant en aide concrète aux personnes en difficulté, spécifiquement les migrants, promouvoir et valoriser l'action des organisations et des collectivités dans ce but.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Le fond peut entre autres :

- Collecter les fonds nécessaires à son action
- Recevoir des oeuvres d'art, gérer les droits liés à celles-ci
- Financer ou commander des oeuvres d'art
- Initier, organiser ou soutenir toutes manifestations en faveur de son objet social
- Publier des catalogues ou ouvrages artistiques

**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 31/12/2023 dont le total est de 169 494,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 0,57 Euros.

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

**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.

**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.



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance	585	585	
TOTAUX		585	585	



- Renvois
- (1) Montant des - Créances représentatives de titres prêtés  
- Prêts accordés en cours d'exercice
- (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)
- (3) Créances reçues par legs ou donations

## COMPOSITION DES FONDS PROPRES

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



## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

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

## TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Utilisations		Transferts	Montant global	À la clôture de l'exercice
		Report	Montant global	Dont remboursements		
SOUTIEN ASSOCIATION CULTURE ET HUMANISME	20 341,00					Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
<b>TOTAL</b>	<b>20 341,00</b>				<b>20 341,00</b>	

## ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	130 312,00	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
<b>TOTAL</b>	<b>130 312,00</b>	



## COMPTES DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

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

A - Produits et charges par origine et destination	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	626 370,77			
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
Autres produits liés à la générosité du public		542 916,77		
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public				
Subventions et autres concours publics				
Reprises sur provisions et dépréciations				
Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
<b>TOTAL</b>	<b>626 370,77</b>	<b>542 916,77</b>		
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	129 954,00	59 604,00		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	353 000,00	353 000,00		
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
Frais de fonctionnement	13 104,20			
Dotations aux provisions et dépréciations				
Impôt sur les bénéfices				
Reports en fonds dédiés de l'exercice	130 312,00	130 312,00		
<b>TOTAL</b>	<b>626 370,20</b>	<b>542 916,00</b>		
Excédent ou déficit	0,57	0,77		



**FDD BANKSV MODESTE COLLECTION**  
**C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ**  
**AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)**

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

**COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)**

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France			1.1. Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	59 604,00		1.2. Dons, legs et mécénats		
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	353 000,00		Dons manuels		
			Legs, donations et assurances-vie		
1.2. Réalisées à l'étranger			Mécénats		
Actions réalisées par l'organisme			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public	542 916,77	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public					
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>412 604,00</b>		<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>542 916,77</b>	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE	130 312,00		3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS		
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	0,77		DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
<b>TOTAL</b>	<b>542 916,77</b>		<b>TOTAL</b>	<b>542 916,77</b>	
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL</b>		



FDD BANKSY MODESTE COLLECTION  
C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ  
AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABEAU RELATIF AUX FONDS DÉDIÉS RELEVANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DÉDIÉS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE		



## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES



## COMMENTAIRE

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

Le montant des honoraires versés par le fond de dotation au commissaire aux comptes dans le cadre de la réalisation de sa mission d'audit légal s'élève à 3 528 € TTC pour l'exercice clos au 31.12.2023.



## **BANKSY MODESTE COLLECTION**

Fonds de dotation

Siège social : 2 Rue du Piolet

34680 SAINT-GEORGES-D'ORQUES

**Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions  
réglementées**

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de  
l'exercice clos le 31/12/2023**

À l'Assemblée Générale,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

#### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

---

##### **➤ Conventions passées au cours de l'exercice écoulé**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

#### **CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ORGANE DELIBERANT**

---

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'organe délibérant dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à Montpellier, le 30 août 2024  
Le Commissaire aux Comptes **AMCC**  
Représenté par **Mathieu MENON**





## **Banksy Modeste Collection Fonds de Dotation**

2, rue du Piolet

34680 Saint Georges d'Orques

Tel : 06 89 89 23 75

[contact@banksyhumanitecollection.fr](mailto:contact@banksyhumanitecollection.fr)

# **RAPPORT ANNUEL 2023 du Conseil d'administration**

Présenté au Conseil d'Administration du 20 septembre 2024 validant les comptes 2023 **du fonds de dotation Banksy Modeste Collection**

## **Contenu du rapport**

- 1/ Compte rendu d'activité
- 2/ Compte d'emplois des ressources collectées
- 3/ Liste des libéralités reçues
- 4/ Liste des associations bénéficiaires des subsides **du fonds de dotation Banksy Modeste Collection**

Madame, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Conseil d'Administration Annuel afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Fonds de dotation durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de soumettre à votre approbation le rapport et les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Cette exercice a été le premier véritable exercice de notre **fonds de dotation Banksy Modeste Collection**.

L'exercice a été marqué par une bonne activité, notamment faisant suite à notre convention signée le 20 avril 2023 avec l'association Culture et Humanisme dont l'objet social est l'organisation d'expositions solidaires, notamment autour de la collection Banksy Humanité Collection.

L'année 2023 aura vu 5 expositions organisées par l'Association Culture et Humanisme, accueillir un total de 129 979 visiteurs.

Voici ci-dessous l'essentiel des éléments que je voudrais porter à votre connaissance.

## **1/ COMPTE RENDU D'ACTIVITE 2023 du fonds de dotation Banksy Modeste Collection**

### **Résultat financier de l'exercice**

#### **Recettes**

- Dons recueillis : 626 370,77 €
  - Dont Appel à la Générosité du Public : 542 916,77 €
  - Dont mécénat entreprise : 83 454 €

#### **Depenses**

- Sommes reversées aux porteurs de projets associatifs : 482 954 €
  - Dont Culture et Humanisme au titre de la convention BMC/C et H : 312 000 €
  - Dont porteurs de projets Hors Convention C et H : 170 954 €

- Sommes conservées par FDD BMC pour son fonctionnement : 13 104,20 €. Soit 0,20 % du budget

- Sommes non affectées mis en report à nouveau : 130 312 €

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint un total de 626 370,77 €

Dès lors, les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023 dégagent un bénéfice de 0,57 €.

#### **Affectation du Résultat**

Le bénéfice de 0,57 € est affecté au compte de report à nouveau, qui présentera ainsi un solde créditeur de 1,07 €.

## **. 2 - COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES COLLECTEES**

Au cours de l'exercice 2024, le fonds a reçu des dons pour la somme de 626 370,77 € dont

- 13 104,20 € ont été affectés au fonctionnement soit 0,2 % du CA.
- 312 000 € ont été versés à l'Association Culture et Humanisme dans le cadre de la convention de financement triannuelle qui nous lie.
- 170 954 € ont été versés en soutien à 42 projets associatifs.
- 130 312 € ont été affectés aux futurs projets associatifs
  
- 15 000 € représentent la dotation initiale du fonds.

Le fonds disposait à l'ouverture de l'exercice d'une somme de 15 000,50 €

Le Conseil d'administration a décidé d'affecter au financement des actions futures la somme de 130 312 €.

Extrait de la comptabilité :

Page suivante : Liste des associations ayant bénéficié des subsides du **fonds de dotation Banksy Modeste Collection en 2023**

## FDD Banksy Modeste Collection 2023

Banque			Caisse d'epargne		
Date	N° Pièce	Libellé	Dépenses	Recettes	Solde
06/02/2023	1	versement Migration 59	1 500,00		34 191,25
29/05/2023	66	SOS mediterranee	20 000,00		89 757,09
29/05/2023	67	Mission locale Libourne	3 000,00		86 757,09
29/05/2023	68	Migration 59	1 200,00		85 557,09
29/05/2023	69	Robin de la rue bordeaux	3 000,00		82 557,09
29/05/2023	70	Secours populaire Libourne	3 000,00		79 557,09
29/05/2023	71	Les amis de la Roya	2 000,00		77 557,09
30/05/2023	72	soutien reseau hospitalité	1 000,00		76 557,09
30/05/2023	73	St Vincent de Paul Libourne	3 000,00		73 557,09
01/06/2023	5	Les enfants de coluche	3 000,00		40 562,09
03/07/2023	1	SOS mediterranee	18 000,00		179 697,95
03/07/2023	2	AFPS	1 500,00		178 197,95
03/07/2023	3	La Halte	2 500,00		175 697,95
03/07/2023	4	DIGEMER	5 000,00		170 697,95
03/07/2023	5	La Cantoche	1 000,00		169 697,95
03/07/2023	7	Collectif Mimmo	1 000,00		167 697,95
03/07/2023	8	Solidarité Enfants du Monde	1 000,00		166 697,95
03/07/2023	9	ResQShip	5 000,00		161 697,95
03/07/2023	10	SPF 29	2 000,00		159 697,95
03/07/2023	11	ABAAFE	500,00		159 197,95
04/07/2023	13	ADJIM	2 500,00		158 377,95
04/07/2023	14	Collectif ROM	1 000,00		157 377,95
04/07/2023	15	Migration 59	1 500,00		155 877,95
04/07/2023	16	El Cagette	1 500,00		154 377,95
04/07/2023	17	France Handicap	1 000,00		153 377,95
11/10/2023	8	Secours populaire Libourne	1 500,00		194 006,94
11/10/2023	9	baraquette citoyenne	5 700,00		188 306,94
11/10/2023	11	association des ukrainiens	1 500,00		186 776,94
30/10/2023	29	foyer chartrain	1 500,00		186 786,22
03/11/2023	4	aeraessp chartres	1 500,00		188 755,00
10/11/2023	13	foyer chartrain	200,00		199 351,20
27/11/2023	22	la constellation	52 500,00		143 237,26
07/12/2023	4	coup de pouce	4 654,00		143 412,77
07/12/2023	5	mission locale	2 900,00		140 512,77
07/12/2023	6	rayon de soleil	10 300,00		130 212,77
13/12/2023	8	SOS mediterranee	3 000,00		127 207,52
			170 954,00		

### 3 - LISTE DES LIBERALITES REÇUES

Liste des libéralités ne résultant pas de la collecte auprès du public, donc des entreprises.

**Le fonds de dotation Banksy Modeste Collection** a reçu en 2023 un total de 82 454 € de 30 entreprises

Et à émis 29 reçus fiscaux pour 29 de ces 30 entreprises.

1 entreprise a versé 454 € pour soutenir l'exposition « Banksy à Brest »

12 entreprises ont versé 54 500 € pour soutenir l'exposition « La grande Expau » organisée par l'association La Constellation.

16 entreprises ont versé 23 000 € pour soutenir l'exposition « Banksy à Valréas »

### FDD Banksy Modeste Collection 2023

Banque			Caisse d'épargne		
Date	N° Pièce	Libellé	Dépenses	Recettes	Solde
02/01/2023	1	SAS BMC		20 352,00	35 341,50
04/07/2023	18	Don Climb Up		454,00	153 831,95
02/08/2023	1	sarl barthelemy		2 000,00	146 690,20
02/08/2023	2	Novadial		3 000,00	149 690,20
02/08/2023	3	sas labaigs me,uiser		500,00	150 190,20
03/08/2023	6	sas trieux freres		15 000,00	165 124,41
04/08/2023	7	sas colinet pau		5 000,00	170 124,41
30/08/2023	12	sarl bergeret		3 000,00	124 119,16
01/09/2023	1	agence bearnaise		5 000,00	129 119,16
12/09/2023	6	serres-elec		11 000,00	141 741,99
15/09/2023	9	cartonnages		1 500,00	149 417,86
15/09/2023	10	sinclair		1 000,00	150 417,86
20/09/2023	14	earl es mariniers		1 000,00	158 287,29
20/09/2023	15	sarl vb sport		1 000,00	159 287,29
21/09/2023	17	atelier d'architecture		1 000,00	160 914,11
22/09/2023	19	leclerc valreas		2 000,00	163 287,45
25/09/2023	21	tbrp group valreas		1 000,00	164 901,50
27/09/2023	24	eurl cafe de la paix		1 000,00	172 449,65
03/10/2023	1	camborde architecture		4 000,00	177 544,65
04/10/2023	2	sovitrat 40		2 000,00	179 544,65
04/10/2023	3	societe braja vesigne		1 500,00	181 044,65
09/10/2023	5	sapian		3 000,00	190 044,65
12/10/2023	13	roussin berger		1 000,00	188 513,81
17/10/2023	17	les amis du château		3 500,00	195 032,98
17/10/2023	19	Roux TP		1 000,00	204 105,93
19/10/2023	21	daw france		3 000,00	208 555,08
26/10/2023	27	oce smart building		3 000,00	228 286,22
03/11/2023	3	terras immobilier		1 000,00	190 255,00
08/11/2023	6	groupe fert		1 000,00	193 338,16
10/11/2023	10	les amis du château		2 000,00	195 833,98
10/11/2023	11	ineo		3 000,00	198 833,98

82 454,00

## **VERSEMENTS AU TITRE DE L'APPEL A LA GENEROSITE PUBLIQUE**

Notre FDD a été autorisé le 5 janvier 2023 à faire appel à la générosité publique du 9 décembre 2022 au 9 décembre 2023.

Il a émis 2988 reçus fiscaux pour une somme globale de 381,792,71 €.

La différence avec le total des dons issus de l'AGP provient du fait qu'un certain nombre de donateurs ne demandent pas de reçus fiscaux.

### **Délibération :**

Au vu du rapport de gestion présenté et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes, le Conseil d'Administration se prononce sur la validation des comptes 2023 du fonds de dotation.

Fait à saint Georges d'Orques le 20 septembre 2024

Pour extrait conforme  
Le président

Thierry ANGLES



### **Banksy Modeste Collection Fonds de Dotation**

2, rue du Piolet

34680 Saint Georges d'Orques

Tel : 06 89 89 23 75

[contact@banksyhumanitecollection.fr](mailto:contact@banksyhumanitecollection.fr)

## **RAPPORT D'ACTIVITES 2023**

**Monsieur Thierry ANGLES, *Président***

### **Présentation du fonds de dotation Banksy Modeste Collection**

Créé le 6 septembre 2022, par arrêté publié au Journal Officiel le 11 octobre 2022, le **fonds de dotation Banksy Modeste Collection** a pour objet développer le soutien financier aux associations et collectifs venant en aide concrète aux personnes en difficulté spécifiquement les migrants, promouvoir et valoriser l'action des organisations et des collectivités dans ce but et tous les objectifs ayant le même sens dans tous les domaines d'expression sur l'ensemble du territoire national.

Pour atteindre ses buts, **le fonds de dotation Banksy Modeste Collection** » développe

toutes activités conformes à son objet. Il peut notamment :

- Collecter les fonds nécessaires à son action ;
- Recevoir des œuvres d'art, gérer les droits liés à celles-ci;
- Financer ou commander des œuvres d'art ;
- Initier, organiser ou soutenir toutes manifestations en faveur de son objet social (expositions,

colloques .), vendre des biens au profit de son objet social, mener des actions en faveur de l'information des publics.

- Publier des catalogues ou ouvrages artistiques.de développer, promouvoir et valoriser **le patrimoine artistique et la création artistique contemporaine sous toutes ses formes**, et de faire connaître le travail des artistes dans tous les domaines d'expression.

**Le fonds de dotation Banksy Modeste Collection** collecte des fonds pour soutenir des projets associatifs développés sur un territoire, portés par une collectivité ou par une association.

Pour atteindre cet objectif, le **fonds de dotation Banksy Modeste Collection**:

- Soutient toutes manifestations en faveur de l'art (expositions, colloques ...)
- Collecte les fonds nécessaires au financement de ses activités ;
- Peut recevoir des œuvres d'art et gérer les droits liés à celles-ci ;

Ses principaux partenaires sont les collectivités territoriales, les associations œuvrant pour le développement de la culture, les entreprises et, lorsque l'autorisation est donnée par la Préfecture, les particuliers au titre de l'Appel à la générosité du Public (AGP).

### **Fonctionnement interne du fonds**

**Les membres du conseil d'administration**

- **Monsieur Thierry Angles** , Président
- **Monsieur Alexandre Ribeyrolles**, Trésorier
- **Madame Nathalie Pradel** , Secrétaire
- **Monsieur François Berardino**, Administrateur

**Le fonds de dotation Banksy Modeste Collection** n'emploie pas de salarié.

Les membres du conseil d'administration sont bénévoles.

Le Conseil d'administration **du fonds de dotation Banksy Modeste Collection** se réunit régulièrement et prend les décisions nécessaires à son administration, à ses actions et à son développement.

Ainsi en 2023, le Conseil d'administration s'est réuni à 12 reprises

#### **Le 15/01/2023**

Décisions sur l'organisation interne du fonds

#### **Le 24/01/2023**

Nomination du commissaire aux comptes

#### **Le 15/04/2023**

Premier accord pour avancer vers une convention avec l'association Culture et Humanisme

#### **Le 25/04/2023**

Autorisation de signer la convention avec l'association Culture et Humanisme.

#### **Le 26/05/2023**

Soutien à : robin des rues, secours populaire, st Vincent de Paul, Migractions  
Festival des passeurs d'Humanité, réseau hospitalité.

#### **Le 30/05/2023**

Soutien aux enfants de coluche

**Le 30/06/2023**

Soutien à SOS méditerranée, AFPS, La Halte, Digemer, La cantoché, collectif Mimmo, solidarité enfants du monde, Resqship, SPF 29, ABAAFE, ADJIM, Collectif Rom, Migration 59, El Cagette, France Handicap,

**Le 25/09/2023**

Soutien à Foyer d'accueil Chartrain, Association des Ukrainiens, AERSSP, Secours populaire

**Le 09/10/2023**

Soutien à : la barquette citoyenne, Association des ukrainiens, Foyer Chartrain

**Le 23/10/2023**

Approbation des comptes 2022

**Le 01/11/2023**

Soutien à AERAESSP

**Le 21/11/2023**

Soutien à SOS Méditerranée, AFPS, Coup de pouce, Rayon de soleil, Mission Locale

**Les actions de communication**

**le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION** Dispose d'un site INTERNET répertoriant les actions soutenues l'adresse est [banksymodestecollection.fr](http://banksymodestecollection.fr)

et est présent sur les réseaux sociaux (LINKEDIN, INSTAGRAM)

- Dispose d'une plaquette de présentation
- Organise sa publicité dans la presse (ART et Collectivité)
- Envoie des Newsletter d'information sur les actions soutenues.

**Les actions menées par le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION**

Les campagnes de dons visent à financer l'organisation d'expositions d'œuvres de l'artiste Banksy :

- En direction de la population
- Des publics scolaires
- Les projets associatifs dans l'esprit de la solidarité, la citoyenneté, la paix que lui présente les associations actives dans ces domaines.

**Le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION** mène une campagne de recherche de dons, directement ou avec l'aide d'apporteurs d'affaires rémunérés. Pour mener son action, **le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION** utilise les moyens de prospection suivants :

- Envoi d'une newsletter présentant les actions soutenues à un fichier d'environ 4000 personnes
- Site INTERNET répertoriant les actions soutenues
- Réalisation d'une plaquette de présentation du **fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION**
- Publicité dans la presse (ART et Collectivité)
- Réseau social
- Courrier
- Signature de contrats d'apporteur d'affaires.

Dès la promesse de don, et afin de valider le partenariat **le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION /DONATEUR**, une convention de dotation prévoyant le montant du don et le projet ou le territoire auquel l'entreprise apporte son soutien est signée avec l'entreprise mécène qui bénéficie en retour de la défiscalisation prévue par le code général des impôts.

Les sommes recueillies sont ensuite affectées, après retenue par **le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION** d'un pourcentage réservé à son fonctionnement, au projet d'exposition BANKSY concerné validé par le Conseil d'administration.

**Le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION** a conventionné ses relations avec l'association Culture et Humanisme dans le cadre d'une convention triennale précisant une somme minimum annuelle allouée à l'organisation des expositions. **Le fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION** vérifie la bonne utilisation des sommes versées en demandant au bénéficiaire d'en justifier.

## **LES PROJETS AYANT BENEFICIE DU SOUTIEN DE MECENES EN 2023**

### **Bénéficiaires**

**Robin des rues**, Bordeaux  
secours populaire, Libourne,  
st Vincent de Paul, Libourne  
Migrations Roubaix  
Festival des passeurs d'Humanité, Tende  
Reseau hospitalité, Libourne  
enfants de coluche, Bordeaux  
SOS mediterrannée, Marseille  
AFPS, Montpellier  
La Halte, Brest  
Digemer, Brest  
La cantoche, Brest  
collectif Mimmo, Riace  
solidarité enfants du monde, Brest

Resqship, Hambourg  
SPF 29, Brest  
ABAAFE, Brest  
ADJIM, Brest  
Collectif Rom, Brest  
Migraction 59, Roubaix  
El Cagette, Roubaix  
France Handicap, Brest  
Foyer d'accueil Chartrain, Chartres  
Association des Ukrainiens, Chartres  
AERSSP, Chartres  
Secours populaire Chartres  
La baraquette citoyenne, Sete  
Association des ukrainiens, Chartres  
Foyer Chartrain, Chartres  
AERAESSP, Chartres  
SOS Méditerranée, Marseille  
AFPS, Montpellier  
Coup de pouce, Valreas  
Rayon de soleil, Valreas  
Mission Locale, Valreas

Délibération : Au vu du rapport de gestion présenté et après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes, le conseil d'Administration valide les comptes 2023 du **fonds de dotation BANKSY MODESTE COLLECTION**

**Fait à saint Georges d'Orques, le 20 septembre 2024**

**Le président Thierry Angles**

**APPEL A LA GÉNÉROSITÉ PUBLIQUE**  
***Déclaration préalable d'appel à la générosité publique***  
***campagne menée à l'échelon national pour l'année***  
**2023**

VU l'article 3 de la loi n° 91-772 du 7 août 1991 relative notamment au contrôle des comptes des organismes faisant appel à la générosité publique ;

VU l'article 1er du décret n° 92-1011 du 17 septembre 1992 relatif au contrôle des comptes des organismes faisant appel à la générosité publique ;

**Le préfet**

donne récépissé à Monsieur Thierry ANGLES, Président du Fonds de dotation :  
**BANKSY MODESTE COLLECTION, dont le siège social est fixé au 2 rue du Piolet 34 680 Saint-Georges d'Orques**, d'une déclaration du 21 décembre 2022 faisant connaître la tenue d'une campagne d'appel à la générosité publique programmée à l'échelon national pour l'année 2023 ( période du 9 décembre 2022 au 9 décembre 2023).

Montpellier, le 05 janvier 2023



P / le préfet et par délégation  
Le chef de pôle adjoint emploi  
ville et cohésion territoriale.

**Nicolas TINIE**