



# FUNDACJA „DR CLOWN”

SPRAWOZDANIE FINASOWE ZA ROK 2009

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2009 R.

Warszawa, dnia 20 marca 2010 r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA FUNDACJI

Pełna nazwa	Fundacja „Dr Clown”
Adres siedziby	ul. Goszczyńskiego 9
Przedmiot działalności wg PKB	9133Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana
Identyfikator REGON	016027802
Identyfikator NIP	521 30 20 963
Organ Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS	02.07.2001 r.
Numer w rejestrze	0000024181
Forma prawna	organizacja pożytku publicznego, fundacja
Skład Zarządu	Prezes Zarządu – Anna Czerniak Członek Zarządu – Agata Bednarek

1. Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2008 r. do dnia 31 grudnia 2008 r.
3. Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. 1984 Nr 21 poz. 97), ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. 2003 Nr 96 poz. 873) oraz na podstawie Statutu.
4. Cele statutowe Fundacji:

Celem Fundacji jest niesienie pomocy osobom chorym, niepełnosprawnym i niedołącznym, w szczególności: dzieciom nieuleczalnie i przewlekle chorym poprzez następujące działania:

- 1) wizyty i odwiedziny specjalnie przeszkolonych oraz odpowiednio przygotowanych osób, ucharakteryzowanych na clowny, w miejscach gdzie dzieci i inne osoby chore przebywają czasowo lub na stałe, czyli w: szpitalach, klinikach, hospicjach, domach dziecka, szkołach szpitalnych oraz domach opieki społecznej, w lokalach prywatnych,
- 2) zbieranie informacji na temat osób chorych, niepełnosprawnych i niedołącznych w celu udzielenia im pomocy finansowej bądź rzeczowej;
- 3) udzielanie pomocy finansowej bądź rzeczowej osobom fizycznym i instytucjom, powołanym do leczenia bądź opiekowania się osobami chorymi, niepełnosprawnymi i niedołącznymi;
- 4) udzielanie pomocy finansowej bądź rzeczowej instytucjom, powołanym do nauczania i opiekowania się osobami chorymi, niepełnosprawnymi i niedołącznymi: czyli szkołom specjalnym i szpitalnym;
- 5) współpraca z innymi organizacjami zajmującymi się podobnymi celami;

Fundacja realizuje swoje cele poprzez działania w sferze zadań publicznych nieodpłatnie:

- 1) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
- 2) działalności charytatywnej;
- 3) działalności na rzecz mniejszości narodowych;
- 4) ochrony i promocji zdrowia;
- 5) działania na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 6) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 7) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;
- 8) krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży;
- 9) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji;
- 10) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;

- 11) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
- 12) promocji i organizacji wolontariatu;
- 13) działalności wspomagającej szkoleniowo i informacyjnie organizacje pozarządowe.

Zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie Fundacja może prowadzić odpłatną działalność w sferze zadań publicznych:

- 1) działalności na rzecz mniejszości narodowych;
  - 2) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
  - 3) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;
  - 4) krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży;
  - 5) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.
  - 6) działalności wspomagającej szkoleniowo i informacyjnie organizacje pozarządowe.
5. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
  6. Fundacja posiada osobowość prawną.
  7. Siedzibą Fundacji jest Warszawa.
  8. Terenem działalności Fundacji jest terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
  9. Fundacja posiada 19 Oddziałów niemających osobowości prawnej.
  10. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności statutowej Fundacji. Nieznane są okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez organizację działalności.
  11. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane z Oddziału Warszawa i 13 Oddziałów wchodzących w skład Fundacji.
  12. Odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się metodą liniową, jednorazowo odpisywana jest wartość środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej.
  13. Sprawozdanie finansowe składa się z:
    - Bilansu,
    - Rachunku wyników,
    - Informacji dodatkowej.
  14. Bilans oraz rachunek wyników sporządzony został zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. (DZ. U. 2001 Nr 137 poz. 1539 z późn. zm.).
  15. Sprawozdanie zawiera 9 ponumerowanych stron.

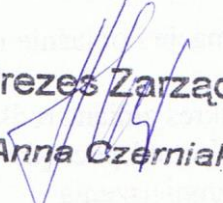
## BILANS FUNDACJI „DR CLOWN”

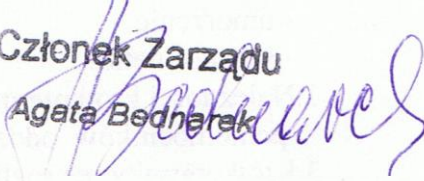
### ZA OKRES 01.01.2009 – 31.12.2009

<b>AKTYWA</b>			2008 ROK	2009 ROK
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>67 979,49 zł</b>	<b>47 542,38 zł</b>
	I.	Wartości niematerialne i prawne		
	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	67 979,49 zł	<b>47 542,38 zł</b>
	III.	Należności długoterminowe		
	IV.	Inwestycje długoterminowe		
	V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>1 112 599,02 zł</b>	<b>1 362 315,40 zł</b>
	I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
	II.	Należności krótkoterminowe	41 875,00 zł	55 340,82 zł
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 070 724,02 zł	1 307 974,58 zł
	1.	Środki pieniężne	1 070 724,02 zł	1 307 974,58 zł
	2.	Pozostałe aktywa finansowe		
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>1 180 578,51 zł</b>	<b>1 410 857,78 zł</b>

Sporządzono dnia 20 marca 2010 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu  
  
 Anna Czerniak

Członek Zarządu  
  
 Agata Bednarek

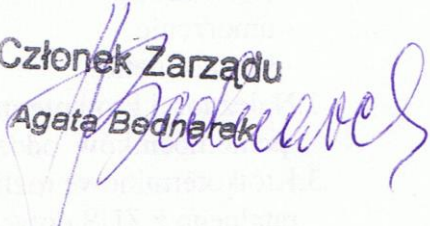
FUNDACJA „Dr Clown”  
 02-610 Warszawa, ul. Goszczyńskiego 9  
 tel. 854 05 01; 854 05 02; 854 05 03  
 fax 844 81 00  
 REGON 016027802 NIP 521-30-20-963

<b>PASYWA</b>			2008 ROK	2009 ROK
<b>A</b>	<b>FUNDUSZE WŁASNE</b>		<b>741 069,00 zł</b>	<b>867 654,41 zł</b>
	I.	Fundusz statutowy		100 000,00 zł
	II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
	III.	Wynik finansowy netto	741 069,00 zł	767 654,41 zł
	1.	Wynik finansowy netto z lat ubiegłych	2 557,48 zł	
	2.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	738 511,52 zł	767 654,41 zł
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>439 509,51 zł</b>	<b>543 203,37 zł</b>
	I.	Zobowiązania długoterminowe inne		
	II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	439 509,51 zł	543 203,37 zł
	1.	Kredyty i pożyczki		
	2.	Inne zobowiązania	339 509,51 zł	543 203,37 zł
	3.	Fundusze specjalne	100 000,00 zł	
	III.	Rezerwy na zobowiązania		
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>SUMA PASYWÓW</b>			<b>1 180 578,51 zł</b>	<b>1 410 857,78 zł</b>

Sporządzono dnia 20 marca 2010 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu  
  
 Anna Czerniak

Członek Zarządu  
  
 Agata Bednarek

FUNDACJA „Dr Clown”  
 02-610 Warszawa, ul. Goszczyńskiego 9  
 tel. 854 05 01; 854 05 02; 854 05 03  
 fax 844 81 00  
 REGON 016027802 NIP 521-30-20-963

# RACHUNEK WYNIKÓW

## ZA OKRES 01.01.2009 – 31.12.2009

		2008 ROK	2009 ROK
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>3 373 705,34 zł</b>	<b>4 947 816,46 zł</b>
<b>B</b>	<b>KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	<b>2 155 229,64 zł</b>	<b>3 620 092,35 zł</b>
<b>C</b>	<b>WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>	<b>1 218 475,70 zł</b>	<b>1 329 724,11 zł</b>
<b>D</b>	<b>KOSZTY ADMINISTRACYJNE</b>	<b>483 864,84 zł</b>	<b>562 626,99 zł</b>
I.	Zużycie materiałów i energii	17 128,14 zł	34 792,08 zł
II.	Usługi obce	289 133,06 zł	283 074,77 zł
III.	Podatki i opłaty	3 133,50 zł	5 652,40 zł
IV.	Wynagrodzenia	110 235,26 zł	144 240,46 zł
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 710,67 zł	22 302,86 zł
VI.	Amortyzacja	13 379,57 zł	24 680,41 zł
VII.	Pozostałe	39 144,64 zł	50 884,01 zł
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY</b>	<b>2,07 zł</b>	
<b>F</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>75,26 zł</b>	<b>606,33 zł</b>
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>6 923,76 zł</b>	<b>4 768,99 zł</b>
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2 949,91 zł</b>	<b>605,37 zł</b>
<b>I</b>	<b>WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI</b>	<b>738 511,52 zł</b>	<b>767 654,41 zł</b>
<b>J</b>	<b>ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K</b>	<b>WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM</b>	<b>729 511,52 zł</b>	<b>767 654,41 zł</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	741 069,00 zł	767 654,41 zł

Sporządzono dnia 20 marca 2010 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu

  
 Anna Czerniak

Członek Zarządu

  
 Agata Bednarek

FUNDACJA „Dr Clown”

 610 Warszawa, ul. Goszczyńskiego 9  
 854 05 01; 854 05 02; 854 05 03  
 fax 844 81 00  
 KON 016027802 NIP 521-30-20-963

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Fundacja „Dr Clown” – organizacja pożytku publicznego z siedzibą w: 02-610 Warszawa ul. Goszczyńskiego 9, zarejestrowana w KRS pod numerem 0000024181, prowadzi tylko działalność statutową nieodpłatną pożytku publicznego, nie prowadzi działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2009 do 31.12.2009 przy założeniu kontynuowania przez organizację działalności.

Odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się metodą liniową, jednorazowo odpisywana jest wartość środków trwałych o niskiej wartości początkowej.

### **II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

#### **Informacje i objaśnienia do bilansu**

1. zakres zmian środków trwałych:

- wartość początkowa	- 102691,94
- zwiększenie 2008	- 17007,19
- umorzenie	- 72156,75
- wartość netto	- 47542,38

2. Należności krótkoterminowe w wysokości 54769,56 zł. to pieniądze w dyspozycji pełnomocników oddziałów Fundacji przeznaczone na prowadzenie bieżącej działalności w wys. 4244,78 , należności za odpłatne świadczenia w wys. 11526,82 , zaliczka na zakup usług promocyjnych 36600,00.- inne należności z tyt. Rozrachunków z pracownikami, podopiecznymi, dostawcami 2397,96

3. Fundacja posiada środki pieniężne w banku: PEKAO S.A. – 1031496,27  
MULTIBANK – 275650,47

Stan środków pieniężnych w kasie wyniósł 827,84 zł. i został potwierdzony inwentaryzacją.

5. Zobowiązania krótkoterminowe to:

- z tyt. dostaw	- 474118,32
- Wobec ZUS, US	- 18522,91
- z tyt. rozrach. z prac. i pełnomocnikami	- 42214,48
- pozostałe	

6. Fundusze specjalne stanowi fundusz założycielski i wniesiony przez fundatorów.

### **II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

1. Źródła zrealizowanych przychodów określonych statutem:



- dotacje	216605,44
- zbiórki publiczne	776552,40
w tym: wpłaty indywidualne	- 66625,46
skarbonki	- 5921,93
kwesty	- 3704,47
1% podatku	- 700300,54
- darowizny / sponsorzy-umowy/	- 80216,85
- inne przychody	- 3063770,32 \promocja, darowizny rzeczowe
- odpłatne świadczenia	- 69602,42

2. Koszty realizacji zadań statutowych to: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki ZUS obciążające koszty, akcesoria i materiały do pracy terapeutów i wolontariuszy, artykuły dla wolontariuszy, dojazdy, telefony, szkolenia, delegacje, ubezpieczenia, ekwiwalenty za używanie odzieży oraz usługi i materiały promujące działalność fundacji.

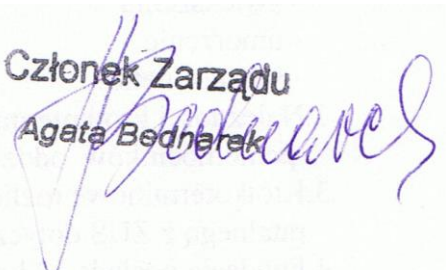
Koszty realizacji zadań statutowych w poszczególnych oddziałach wynoszą:

Oddział Warszawa	- 3232674,55	Oddział Toruń	- 1275,70
Oddział Wrocław	- 60169,52	Oddział Opole	- 2105,69
Oddział Poznań	- 62710,45	Oddział Leszno	- 5004,02
Oddział Kraków	- 51269,15	Oddział Racibórz	- 571,85
Oddział Gdańsk	- 110732,83	Oddział Gliwice	- 3055,57
Oddział Białystok	- 13005,99	Oddział Bydgoszcz	- 474,33
Oddział Nysa	- 384,00	Oddział Kielce	- 408,94
Oddział Łódź	- 873,30	Oddział Zamość	- 991,21
Oddział Katowice	- 18633,31	Oddział Olsztyn	- 65,62
Oddział Sudety	55079,25		
Oddział Kalisz	- 1366,47		

3. Przeciętne zatrudnienie w 2009 roku wyniosło 10,5 etatów, w tym pracownicy umysłowi – 3 etaty.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu  
  
 Anna Czerniak

Członek Zarządu  
  
 Agata Bednarek

FUNDACJA „Dr Clown”  
 02-610 Warszawa, ul. Goszczyńskiego 9  
 tel. 854 05 01; 854 05 02; 854 05 03  
 fax 844 81 00  
 REGON 016027802 NIP 521-30-20-963