



FUNDACJA „DR CLOWN”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2010

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2010 R.

Warszawa, dnia 24 czerwca 2011 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA FUNDACJI

Pełna nazwa	Fundacja „Dr Clown”
Adres siedziby	ul. Goszczyńskiego 9
Przedmiot działalności wg PKB	9499Z – 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 Członek Zarządu – Anna Borkowska

1. Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r.
3. Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 17 maja 1991 r. o fundacjach (Dz. U. 1991 Nr 46 poz. 203 z późniejszymi zmianami), ustawy z dnia 27 października 2010 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. 2010 Nr 234 poz. 1536) oraz na podstawie Statutu. Dnia 10 lutego 2011 r. nastąpiła zmiana Statutu zatwierdzona przez Krajowy Rejestr Sądowy.
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 opieki nad osobami chorymi, niepełnosprawnymi i niedołącznymi;
- 4) udzielanie pomocy finansowej bądź rzeczowej instytucjom, powołanym do nauczania i opieki nad 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 32 Oddziały niemające 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 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 13 ponumerowanych stron.

BILANS FUNDACJI „DR CLOWN”

ZA OKRES 01.01.2010 – 31.12.2010

AKTYWA			2009 ROK	2010 ROK
A	AKTYWA TRWAŁE		47 542,38 zł	46 605,37 zł
	I.	Wartości niematerialne i prawne		
	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	47 542,38 zł	46 605,37 zł
	III.	Należności długoterminowe		
	IV.	Inwestycje długoterminowe		
	V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE		1 362 315,40 zł	1 770 756,00 zł
	I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
	II.	Należności krótkoterminowe	55 340,82 zł	48 824,11 zł
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 307 974,58 zł	1 721 931,89 zł
	1.	Środki pieniężne	1 307 974,58 zł	1 721 931,89 zł
	2.	Pozostałe aktywa finansowe		
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
SUMA AKTYWÓW			1 410 857,78 zł	1 817 361,37 zł

Sporządzono dnia 24 czerwca 2011 r.

Główna Księgowa
mgr Barbara Witkowska

Prezes Zarządu
Anna Czerniak

Członek Zarządu
Agata Bednarek

Członek Zarządu
Anna Borkowska

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

PASYWA				2009 ROK	2010 ROK
A	FUNDUSZE WŁASNE			867 654,41 zł	1 721 686,48 zł
	I.	Fundusz statutowy		100 000,00 zł	100 000,00 zł
	II.	Fundusz z aktualizacji wyceny			
	III.	Wynik finansowy netto		767 654,41 zł	1 621 686,48 zł
	1.	Wynik finansowy netto z lat ubiegłych			
	2.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		767 654,41 zł	1 621 686,48 zł
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			543 203,37 zł	95 674,89 zł
	I.	Zobowiązania długoterminowe inne			
	II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		543 203,37 zł	95 674,89 zł
	1.	Kredyty i pożyczki			
	2.	Inne zobowiązania		543 203,37 zł	95 674,89 zł
	3.	Fundusze specjalne			
	III.	Rezerwy na zobowiązania			
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe			
SUMA PASYWÓW				1 410 857,78 zł	1 817 361,37 zł

Sporządzono dnia 24 czerwca 2011 r.

Główna Księgowa
mgr Barbara Witkowska

Prezes Zarządu
Anna Czerniak

Członek Zarządu
Agata Bednarek

Członek Zarządu
Anna Borkowska

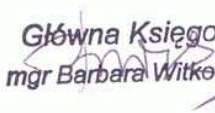



FUNDACJA „Dr Clown”
02-610 Warszawa, ul. Goszczyńskiego 9
tel. 854 05 01; 854 05 02; 854 05 03
fax 844 81 00
REGON 016027802 NIP 521-36-20-963

RACHUNEK WYNIKÓW**ZA OKRES 01.01.2010 – 31.12.2010**

Wyszczególnienie	Kwoty za rok	
	2009	2010
A) Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	4 947 816,46	6 796 593,43
I. Składki brutto określone statutem		
II. Odpisy z zysku	741 069,00	767 654,41
III. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	4 206 747,46	6 028 939,02
B) Koszty realizacji zadań pożytku publicznego	3 618 092,35	4 564 138,56
C) Wynik finansowy działalności statutowej pożytku publicznego (A – B)	1 329 724,11	2 232 454,87
D) Koszty ogólnoadministracyjne	565 626,99	648 492,42
1. amortyzacja	24 680,41	23 437,01
2. zużycie materiałów i energii	34 792,08	29 557,60
3. usługi obce	283 074,77	244 971,15
4. podatki i opłaty	5 652,40	1 450,50
5. wynagrodzenia	144 240,46	225 058,55
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 302,86	78 547,06
7. podróże służbowe		
8. koszty reprezentacji		
9. koszty reklamy		
10. pozostałe koszty	50 884,01	15 470,55
E) Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. D i G):		547,07
F) Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. D i H):	606,33	0,10
G) Przychody finansowe:	4 768,99	10 427,79
H) Koszty finansowe:	605,37	3 277,73
I) Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	767 654,41	1 621 686,48
J) Zyski i straty nadzwyczajne		
Zyski nadzwyczajne (+)		
Straty nadzwyczajne (-)		
K) Wynik finansowy ogółem (L ± Ł)	767 654,41	1 621 686,48

I. Niedobór (-) zwiększający koszty następnego roku obrotowego		
II. Nadwyżka (+) zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	767 654,41	1 621 686,48

Sporządzono dnia 24 czerwca 2011 r.

<p>Główna Księgowa mgr Barbara Witkowska</p> 	<p>Prezes Zarządu Anna Czerniak</p> 	<p>Członek Zarządu Agata Bednarek</p> 	<p>Członek Zarządu Anna Borkowska</p> 
--	---	--	---

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 521-36-20-963

INFORMACJA DODATKOWA

ZA OKRES 01.01.2010 – 31.12.2010

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:

- 1) Środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenach zakupu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu stałej utraty wartości.
- 2) Zakup towarów i materiałów na potrzeby działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej zaliczany jest w koszty w momencie zakupu.
- 3) Należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto w kwocie wymagającej zapłaty.
- 4) Środki pieniężne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według wartości nominalnej.
- 5) Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6) Przychodami z działalności statutowej są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych statutem i odrębnymi przepisami, a także kwoty należne ze sprzedaży aktywów, wykonania świadczeń zaliczanych do odpłatnej działalności statutowej oraz dotacje i subwencje. Do przychodów statutowych zalicza się również wyniki finansowe z lat poprzednich przeznaczone na finansowanie działalności statutowej.
- 7) Koszty uznawane są jednorazowo w momencie otrzymania faktury. Dotyczy to również kosztów do rozliczenia w czasie. Metoda ta stosowana jest w sposób ciągły.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

2) Zmiany, w ciągu roku obrotowego, wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne (darowizny)	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe (w tym):	119 699,13	35 196,99		154 896,12
Środki transportu	84 704,25	22 500,00		107 204,25
Inne	34 994,88	12 696,99		47 691,87

b) umorzenia środków trwałych :

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - przejętych z zakupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych	72 156,75	36 134,00		108 290,75
Środki transportu	39 967,39	21 781,70		61 749,09
Inne	32 189,36	14 352,30		46 541,66

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struk-tury	kwota	% struk-tury
Przychody razem	4952585,12	100,00	6807595,29	100,00
1. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego razem	4947816,46	99,90	6796593,43	99,84
Odpisy z zysku	741 069,00	14,96	767 654,41	11,28
Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	4 206 747,46	 84,94	6 028 939,02	 88,56
z tego:				
a) działalności odpłatnej	69 862,42	1,41	40 303,18	0,59
b) działalności nieodpłatnej	4136885,04	83,53	5988635,84	87,97
2. Pozostałe przychody			574,07	0,01
3. Przychody finansowe	4 768,66	0,10	10 427,79	0,15
4. Zyski nadzwyczajne				

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2010			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	4187690,44	100,00	5185908,81	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:	3 620		4 564	
	851,75	86,46	138,56	88,01
1) odpłatnej	69 862,42	1,67	40 303,18	0,78
2) nieodpłatnej	3 550		4 523	
	989,33	84,80	835,38	87,23
2. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej	565 626,99	13,51	618 492,42	11,93
z tego:				
1) zużycie materiałów	34 792,08	0,83	29 557,60	0,57
2) usługi obce	283 074,77	6,76	244 971,15	4,72
3) podatki i opłaty	5 652,40	0,13	1 450,50	0,03
4) wynagrodzenia	144 240,46	3,44	225 058,55	4,34
5) świadc. dla pracown.	22 302,86	0,53	78 547,06	1,51
6) amortyzacja	24 680,41	0,59	23 437,01	0,45
7) pozostałe	50 884,01	1,22	15 470,55	0,30
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	606,33	0,01	0,10	0,00
4. Koszty finansowe działalności statutowej	605,37	0,01	3 277,73	0,06
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej				

5. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki:

stan na 31.12. 2010 r. w zł i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	100 000,00
z tego:	
1) Fundusz podstawowy	100 000,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	100 000,00
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	
1) Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	
2) Stan funduszu na koniec roku obrotowego	100 000,00

Warszawa, dnia 24 czerwca 2011 r.

Główna Księgowa mgr Barbara Witkowska	Prezes Zarządu Anna Czerniak	Członek Zarządu Agata Bednarek	Członek Zarządu Anna Borkowska
--	---------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

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