



FUNDACJA „DR CLOWN”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2013 R.

Warszawa, dnia 31 marca 2014 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA FUNDACJI

Pełna nazwa	Fundacja „Dr Clown”
Adres siedziby	ul. Jagiellońska 58/128a, 03-468 Warszawa
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 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 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.

4. Cele statutowe Fundacji:

Celem Fundacji jest niesienie pomocy osobom chorym, niepełnosprawnym i niedołączonym, 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 niedołączonych 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 niedołączonymi;
- 4) udzielanie pomocy finansowej bądź rzeczowej instytucjom, powołanym do nauczania i opieki nad osobami chorymi, niepełnosprawnymi i niedołączonymi: 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 na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 3) działalności charytatywnej;
- 4) podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 5) działalności na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
- 6) ochrony i promocji zdrowia;
- 7) działalności na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 8) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 9) działalności na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- 10) działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 11) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;

- 12) nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- 13) wypoczynku dzieci i młodzieży;
- 14) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
- 15) wspierania i upowszechniania kultury fizycznej;
- 16) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 17) turystyki i krajoznawstwa;
- 18) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- 19) promocji i organizacji wolontariatu;
- 20) pomocy Polonii i Polakom za granicą;
- 21) promocji Rzeczypospolitej Polskiej za granicą;
- 22) działalności na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
- 23) przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym;
- 24) działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3, w zakresie określonym w pkt 1–32 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie Fundacja może prowadzić odpłat pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;

- 1) działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 2) działalności charytatywnej;
- 3) podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 4) działalności na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
- 5) ochrony i promocji zdrowia;
- 6) działalności na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 7) promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- 8) działalności na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn;
- 9) działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym;
- 10) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 11) nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania;
- 12) wypoczynku dzieci i młodzieży;

- 13) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
 - 14) wspierania i upowszechniania kultury fizycznej;
 - 15) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
 - 16) turystyki i krajoznawstwa;
 - 17) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
 - 18) promocji i organizacji wolontariatu;
 - 19) pomocy Polonii i Polakom za granicą;
 - 20) promocji Rzeczypospolitej Polskiej za granicą;
 - 21) działalności na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
 - 22) przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym;
 - 23) działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3, w zakresie określonym w pkt 1–32 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.
-
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 31 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 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 14 ponumerowanych stron.

BILANS FUNDACJI „DR CLOWN”

ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013

AKTYWA			2012 ROK	2013 ROK
A	AKTYWA TRWAŁE		417 413,88	369 955,45
	I.	Wartości niematerialne i prawne	2 394,80	
	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	415 019,08	369 955,45
	III.	Należności długoterminowe		
	IV.	Inwestycje długoterminowe		
	V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE		1 863 967,62	1 553 394,09
	I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
	II.	Należności krótkoterminowe	72 402,73	38 007,92
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 785 236,13	1 509 821,46
	1.	Środki pieniężne	1 785 236,13	1 509 821,46
	2.	Pozostałe aktywa finansowe		
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 328,76	5 564,71
SUMA AKTYWÓW			2 281 381,50	1 923 349,54

Sporządzono dnia 31 marca 2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu

 Anna Czerniak

Członek Zarządu

 Agata Bednarek

Członek Zarządu

 Anna Borkowska

Fundacja "Dr Clown"
 ul. Jagiellońska 58/128A
 03-468 Warszawa
 tel.: 022 854 05 01-02
 KRS 0000024181
 REGON 016027802; NIP 521-30-20-969



PASYWA			2012 ROK	2013 ROK
A	FUNDUSZE WŁASNE		1 321 084,35	1 290 776,45
	I.	Fundusz statutowy	140 000,00	112 000,00
	II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
	III.	Wynik finansowy netto	1 181 084,35	1 178 776,45
	1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	1 181 084,35	1 178 776,45
	2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		960 297,15	632 573,09
	I.	Zobowiązania długoterminowe inne		
	II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	960 297,15	632 573,09
	1.	Kredyty i pożyczki	8 953,50	
	2.	Inne zobowiązania	951 343,65	632 573,09
	3.	Fundusze specjalne		
	III.	Rezerwy na zobowiązania		
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW			2 281 381,50	1 923 349,54

Sporządzono dnia 31 marca 2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu

 Anna Czerniak

Członek Zarządu

 Agata Bednarek

Członek Zarządu

 Anna Borkowska

Fundacja "Dr Clown"

ul. Jagiellońska 58/128A
 03-468 Warszawa
 tel.: 022 854 05 01-02
 KRS 000024181
 REGON 016027802; NIP 521-30-20-863



RACHUNEK WYNIKÓW

ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013

Wyszczególnienie	Kwoty za rok	
	2012	2013
A) Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	7 289 348,12	6 889 696,72
I. Składki brutto określone statutem		
II. Nadwyżka przychodów nad kosztami	757 884,59	1 181 084,35
III. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	6 531 63,53	5 708 612,37
B) Koszty realizacji zadań pożytku publicznego	5 496 950,77	4975 117,15
C) Wynik finansowy działalności statutowej pożytku publicznego (A – B)	1 792 397,35	1 914 579,57
D) Koszty ogólnoadministracyjne	625 122,94	746 747,37
1. amortyzacja	52 846,37	68 313,43
2. zużycie materiałów i energii	30 935,15	20 184,01
3. usługi obce	170 422,23	186 920,07
4. podatki i opłaty	3 217,00	4 684,88
5. wynagrodzenia	309 363,80	374 460,99
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 047,57	73 733,87
7. podróże służbowe		
8. koszty reprezentacji		
9. koszty reklamy		
10. pozostałe koszty	9 290,82	18 450,12
E) Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. D i G):	0	0
F) Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. D i H):	200,00	646,40
G) Przychody finansowe:	20 042,22	13 246,63
H) Koszty finansowe:	6 032,28	1 655,98
I) Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	1 181 084,35	1 178 776,45

J) Zyski i straty nadzwyczajne		
Zyski nadzwyczajne (+)		
Straty nadzwyczajne (-)		
K) Wynik finansowy ogółem	1 181 084,35	1 178 776,45
I. Niedobór (-) zwiększający koszty następnego roku obrotowego		
II. Nadwyżka (+) zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	1 181 084,35	1 178 776,45

Sporządzono dnia 31 marca 2014 r.

<p>GLÓWNA KSIĘGOWA  Barbara Witkowska</p>	<p>Prezes Zarządu  Anna Czerniak</p>	<p>Członek Zarządu  Agata Bednarek</p>	<p>Członek Zarządu  Anna Borkowska</p>
--	--	---	---

Fundacja "Dr Clown"
 ul. Jagiellońska 58/128A
 03-468 Warszawa
 tel.: 022 854 05 01-02
 KRS 0000024181
 REGON 016027902; NIP 821-30-20-983



INFORMACJA DODATKOWA

ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013

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 oraz wartości niematerialne i prawne 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.
- 8) Koszty księgowane są na kontach zespołu cztery i równocześnie na kontach zespołu pięć.

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):	604 166,78	17 000,00		621 166,78
Środki transportu	161 604,25	17 000,00		178 604,25
Inne	442 562,53			442 562,53

b) wartości niematerialne i prawne 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
Wartości niematerialne i prawne (w tym):	9 345,00	2 805,00		12 150,00

c) 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	189 147,70	63 805,34		252 261,33
Środki transportu	112 498,63	23 205,62		135 704,25
Inne	76 649,07	39 908,01		116 557,08
Wartości niematerialne i prawne (w tym):	6 950,20	5 199,80		12 150,00

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	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem	7309390,34	100,00	6902943,35	100,00
I. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego razem	7289348,12	99,73	6889696,72	99,81
1. Nadwyżka Przychodów nad kosztami	757884,59	10,37	1181084,35	17,11
2. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	6531463,53	89,36	5708612,37	82,70
z tego:				
a) działalności odpłatnej	34051,12	0,47	9152,12	0,13
b) działalności nieodpłatnej	6497412,41	88,89	5699460,25	82,57
II. Pozostałe przychody				
III. Przychody finansowe	20042,22	0,27	13246,63	0,19
IV. Zyski nadzwyczajne				

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

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok: 2013			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	6128305,99	100,00	5724166,90	100,00
z tego:				
1. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:	5496950,77	89,70	4975117,15	86,91
1) odpłatnej	35574,84	0,58	9353,78	0,16
2) nieodpłatnej	5461375,93	89,12	4965763,37	86,75
2. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej	625122,94	10,20	746747,37	13,05
z tego:				
1) zużycie materiałów	30935,15	0,50	20184,01	0,35
2) usługi obce	170422,23	2,78	186920,07	3,27
3) podatki i opłaty	3217,00	0,05	4684,88	0,08
4) wynagrodzenia	309363,80	5,05	374460,99	6,54
5) świadczenia dla pracowników	49047,57	0,80	73733,87	1,29
6) amortyzacja	52846,37	0,86	68313,43	1,20
7) pozostałe	9290,82	0,15	18450,12	0,32
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	200,00	0,00	646,40	0,01
4. Koszty finansowe działalności statutowej	6032,28	0,10	1655,98	0,03
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej				

5. Wykorzystanie środków uzyskanych z tytułu 1%

stan na początek roku	- 447 362,32 zł
przychody w 2013 r.	- 1 374 658,64 zł
koszty pokryte 1%	- 1 235 017,22 zł
stan na koniec roku 2013 r.	- 587 003,74 zł

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

stan na 31.12. 2013 r. w zł i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	112 000,00
z tego:	
1) Fundusz podstawowy	140 000,00
2) Należne wpłaty od fundatorów	-28 000,00

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	140 000,00
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	2 000,00
1) Zmniejszenia funduszu w ciągu roku (korekta)	-30 000,00
2) Stan funduszu na koniec roku obrotowego	112 000,00

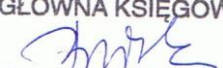
7. W roku obrotowym nie udzielono gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

8. W Fundacji „Dr Clown” zatrudnionych jest 19 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.

9. W 2014 roku zostaną zakupione dwie protezy dla podopiecznych. Przewidywany koszt w/w zakupu wynosi 120 000 zł.

Nie przewiduje się zasadniczych zmian w przychodach i kosztach Fundacji „Dr Clown”.

Warszawa, dnia 31 marca 2014 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Barbara Witkowska

Prezes Zarządu

 Anna Czerniak

Członek Zarządu

 Agata Bednarek

Członek Zarządu

 Anna Borkowska

Fundacja "Dr Clown"

ul. Jagiellońska 58/128A
 03-468 Warszawa
 tel.: 022 854 05 01-02
 KRS 000024181



Dr Clown