



# FUNDACJA DR CLOWN

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2022

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2022 R.

Warszawa, dnia 31 marca 2022 r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA FUNDACJI

Pełna nazwa	Fundacja Dr Clown
Adres siedziby	ul. Powstańców Śląskich 87/U10B, 01-355 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 – Agata Bednarek Członek Zarządu – Anna Czerniak Członek Zarządu – Anna Borkowska

1. Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.
3. Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. 1984 Nr 21 poz. 97 z późniejszymi zmianami), 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 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 opiekania się osobami chorymi, niepełnosprawnymi i niedołączonymi;
- 4) udzielanie pomocy finansowej bądź rzeczowej instytucjom, powołanym do nauczania i opiekania się 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 odpłatną działalność w sferze zadań publicznych, w tym:

- 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.
5. Fundacja prowadzi działalność gospodarczą.
  6. Fundacja posiada osobowość prawną.
  7. Siedzibą Fundacji jest miasto stołeczne Warszawa.
  8. Fundacja działa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.
  9. Fundacja posiada 8 Oddziałów Regionalnych i 10 Oddziałów Miejskich niemających osobowości prawnej.
  10. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności nie krótszym niż 12 miesięcy. Nieznane są okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez organizację działalności.
  11. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane z Oddziałów wchodzących w skład Fundacji.
  12. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:
    - 1) Odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się metodą liniową, jednorazowo odpisywana jest wartość środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej.
    - 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu stałej utraty wartości.
    - 3) Zakup towarów i materiałów na potrzeby działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej zaliczany jest w koszty w momencie zakupu.

- 4) Należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.
- 5) Środki pieniężne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według wartości nominalnej.
- 6) Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.
- 7) 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.
- 8) Koszty uznawane są jednorazowo w momencie otrzymania faktury. Koszty dotyczące co najmniej dwóch lat sprawozdawczych rozliczane są w czasie. Metoda ta stosowana jest w sposób ciągły.
- 9) Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej. Koszty księgowane są na kontach zespołów cztery i pięć.
13. Sprawozdanie finansowe składa się z:
  - Bilansu,
  - Rachunku wyników,
  - Informacji dodatkowej.
14. Bilans oraz rachunek wyników sporządzony został zgodnie z załącznikiem do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.
15. Zgodnie z art. 50 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. w przypadku gdy informacje dotyczące poszczególnych pozycji Sprawozdania finansowego nie wystąpiły w roku obrotowym jak i za rok poprzedzający to przy sporządzaniu Sprawozdania finansowego pozycje te pomija się.
16. Sprawozdanie zawiera 18 ponumerowanych stron.

## BILANS FUNDACJI DR CLOWN

### ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022


<b>AKTYWA</b>			2021 ROK	2022 ROK
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 032 862,45</b>	<b>2 964 234,58</b>
	I.	Wartości niematerialne i prawne		
	II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	2 032 862,45	2 964 234,58
	III.	Należności długoterminowe		
	IV.	Inwestycje długoterminowe		
	V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>3 566 106,84</b>	<b>5 535 900,76</b>
	I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	40 231,02	880 440,66
	II.	Należności krótkoterminowe	121 123,90	579 588,45
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 374 963,98	4 005 989,37
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 787,94	69 882,28
<b>C</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY</b>		<b>4 750,00</b>	<b>2 950,00</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>5 603 719,29</b>	<b>8 503 085,34</b>

Sporządzono dnia 31 marca 2023 r.

**Dyrektor finansowy**  
Fundacji Dr Clown  
  
Dominika Arkabuz

**Prezes Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Agata Bednarek


**Członek Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Czerniak

**Członek Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Borkowska

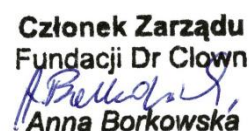
<b>PASYWA</b>				
			2021 ROK	2022 ROK
<b>A</b>	<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>		<b>3 870 268,91</b>	<b>6 137 345,05</b>
	I.	Fundusz statutowy	122 000,00	122 000,00
	II.	Pozostałe fundusze		
	III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 558 902,83	3 747 920,91
	IV.	Zysk (strata) netto	189 366,08	2 267 424,14
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>1 733 450,38</b>	<b>2 365 740,29</b>
	I.	Rezerwy na zobowiązania		
	II.	Zobowiązania długoterminowe	989 509,81	1 809 486,09
	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	460 368,61	505 672,40
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	283 571,96	50 581,80
<b>SUMA PASYWÓW</b>			<b>5 603 719,29</b>	<b>8 503 085,34</b>

Sporządzono dnia 31 marca 2023 r.

**Dyrektor finansowy**  
Fundacji Dr Clown  
  
Dominika Arkabuz

**Prezes Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Agata Bednarek

**Członek Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Czerniak

**Członek Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Borkowska

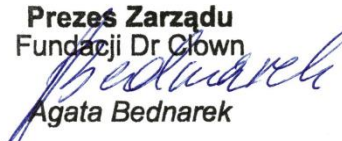


**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022**

Wyszczególnienie	Kwoty za rok	
	2021	2022
<b>A) Przychody z działalności statutowej</b>	<b>9 156 158,64</b>	<b>11 935 725,05</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 156 185,64	11 935 725,05
<b>B) Koszty działalności statutowej</b>	<b>8 076 945,59</b>	<b>9 099 893,09</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 076 945,59	9 099 893,09
<b>C) Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>1 079 213,05</b>	<b>2 835 831,96</b>
<b>D) Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>204 600,35</b>	<b>925 797,35</b>
<b>E) Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>158 838,65</b>	<b>568 009,48</b>
<b>F) Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>45 761,70</b>	<b>357 787,87</b>
<b>G) Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>818 204,36</b>	<b>666 202,17</b>
<b>H) Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>306 770,39</b>	<b>2 527 417,66</b>
<b>I) Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43 706,06</b>	<b>159 224,50</b>
<b>J) Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>130 574,42</b>	<b>365 822,90</b>
<b>K) Przychody finansowe</b>	<b>353,47</b>	<b>18 077,81</b>
<b>L) Koszty finansowe</b>	<b>30 889,42</b>	<b>71 454,93</b>
<b>M) Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>189 366,08</b>	<b>2 267 442,14</b>
<b>N) Podatek dochodowy</b>	<b>348,00</b>	<b>18,00</b>
<b>O) Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>189 018,08</b>	<b>2 267 424,14</b>

Sporządzono dnia 31 marca 2023 r.

Dyrektor finansowy  
Fundacji Dr Clown  
  
Dominika Arkabuz

Prezes Zarządu  
Fundacji Dr Clown  
  
Agata Bednarek

Członek Zarządu  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Czerniak

Członek Zarządu  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Borkowska

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **I. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.**

Fundacja Dr Clown posiada kredyty bankowe na zakup samochodów osobowych wykorzystywanych w działalności gospodarczej w wysokości 1 111 883,09 zł. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowią: przewłaszczenie na zabezpieczenie samochodów, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej samochodu oraz depozyt karty pojazdu.

Fundacja Dr Clown posiada kredyt bankowy na zakup lokalu służącego jako siedziba Fundacji w wysokości 697 603,00 zł. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest wpis hipoteki na rzecz kredytodawcy do księgi wieczystej nieruchomości.

### **II. Informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii. Nie wystąpiły.**

## II. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

### 1. Aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie					
Wyszczególnienie	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>1. Wartość brutto - stan na początek okresu</b>	<b>1 329 969,55</b>	<b>12 123,60</b>	<b>979 244,27</b>	<b>3 931,28</b>	<b>2 325 268,70</b>
<b>2. Zwiększenia, z tytułu:</b>		<b>4 099,00</b>	<b>1 459 536,11</b>		<b>1 463 635,11</b>
- zakup		4 099,00	1 459 536,11		1 463 635,11
- aport, darowizna					
- inne					
<b>3. Zmniejszenia, z tytułu:</b>			<b>586 304,88</b>		<b>586 304,88</b>
- sprzedaż			586 304,88		586 304,88
- likwidacja					
- darowizna, aport					
- inne					
<b>4. Wartość brutto stan na koniec okresu</b>	<b>1 329 969,55</b>	<b>16 222,60</b>	<b>1 852 475,50</b>	<b>3 931,28</b>	<b>3 202 598,93</b>
<b>5. Umorzenie - stan na początek okresu</b>	<b>19 395,32</b>	<b>12 123,60</b>	<b>285 956,06</b>		<b>321 406,26</b>
<b>6. Zwiększenie umorzenia z tytułu:</b>	<b>33 249,12</b>	<b>4 099,00</b>	<b>357 477,27</b>		<b>394 825,39</b>
- amortyzacja (umorzenie), w tym:	33 249,12	4 099,00	357 477,27		394 825,39
a) amortyzacja stanowiąca koszty uzyskania	33 249,12	4 099,00	357 477,27		394 825,39
b) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania					
- inne					
<b>7. Zmniejszenie umorzenia z tytułu:</b>			<b>62 130,13</b>		<b>62 130,13</b>
- sprzedaż			62 130,13		62 130,13
- likwidacja					
- darowizna, aport					
- inne					
<b>8. Umorzenie - stan na koniec okresu</b>	<b>52 644,44</b>	<b>16 222,60</b>	<b>581 303,20</b>	<b>3 931,28</b>	<b>654 101,52</b>
<b>9. Wartość netto stan na koniec okresu</b>	<b>1 277 325,11</b>		<b>1 271 172,30</b>		<b>2 548 497,41</b>
<b>10. Stopień umorzenia w % na BO</b>	<b>1,46</b>	<b>100,00</b>	<b>29,20</b>	<b>100,00</b>	<b>13,82</b>
<b>11. Stopień umorzenia w % na BZ</b>	<b>3,96</b>	<b>100,00</b>	<b>31,38</b>	<b>100,00</b>	<b>20,42</b>

<b>Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa i ich umorzenie</b>	
Wyszczególnienie	
<b>1. Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>4 158,00</b>
<b>2. Zwiększenia z tytułu:</b>	
- z zakupu	
- nieodpłatne otrzymanie	
- inne	
<b>3. Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>4 158,00</b>
- likwidacja	4 158,00
- sprzedaż	
- nieodpłatne przekazanie	
- inne	
<b>4. Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)</b>	
<b>5. Umorzenie stan na początek okresu</b>	<b>4 158,00</b>
<b>6. Zwiększenie umorzenia z tytułu:</b>	
a) amortyzacja (umorzenie), w tym:	
- amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	
- amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	
b) nieodpłatne otrzymanie	
<b>7. Zmniejszenie umorzenia z tytułu:</b>	<b>4 158,00</b>
- likwidacja	4 158,00
- sprzedaż	
- nieodpłatne przekazanie	
- inne	
<b>8. Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)</b>	<b>0,00</b>
<b>9. Wartość bilansowa (4-8)</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Stopień umorzenia w % na BO</b>	<b>100,00%</b>
<b>11. Stopień umorzenia w % na BZ</b>	<b>100,00%</b>

## 2. Zaliczki na poczet dostaw:

Wyszczególnienie	2021 ROK	2022 ROK
Zaliczki na poczet dostaw	32 553,04	9 756,08

## 3. Należności krótkoterminowe:

Podział należności według pozycji bilansu na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Wyszczególnienie	do 1 roku		powyżej 1 roku		razem	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
Dostawy i usługi	2 982,75	159 700,00	-	-	2 982,75	159 700,00
Podatki	11 047,00	236 250,00	-	-	11 047,00	236 250,00
Środki do ZUS	757,59	4 523,54	-	-	757,59	4 523,54
Wynagrodzenia	-	232,35	-	-	-	232,35
Dotacje należne	-	-	-	-	-	-
Inne należności	106 336,56	178 882,56	-	-	106 336,56	178 882,56
Razem	121 123,90	579 588,45	-	-	121 123,90	579 588,45

## 4. Inwestycje krótkoterminowe:

Wyszczególnienie	2021 ROK	2022 ROK
Środki na rachunkach bankowych	3 374 963,98	4 005 989,37
Środki w kasie	-	-
Razem	3 374 963,98	4 005 989,37

## 5. Fundusze własne:

Wyszczególnienie	2021 ROK	2022 ROK
Stan na dzień początek roku	3 680 902,83	3 869 920,91
Fundusz statutowy	122 000,00	122 000,00
Zwiększenia, w tym:	3 747 920,91	6 015 345,05
Wynik roku bieżącego	189 018,08	2 267 424,14
Wynik roku poprzedniego	3 558 902,83	3 747 920,91
Stan na koniec roku	3 869 920,91	6 137 345,05
Należne wpłaty na fundusz statutowy	-4 750,00	-2 950,00

## 6. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Wyszczególnienie	do 1 roku		powyżej 1 roku		razem	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
Kredyty i pożyczki	130 368,18	-	989 509,81	1 809 486,09	1 119 877,99	1 809 486,09
Dostawy i usługi	188 116,68	427 106,34	-	-	188 116,68	427 106,34
Podatki	-	21 308,00	-	-	-	21 308,00
Ubezpieczenia społeczne	-	0,00	-	-	-	-
Wynagrodzenia	-	17 330,49	-	-	-	17 330,49
Inne zobowiązania	141 883,75	39 927,57	-	-	141 883,75	39 927,57
Razem	460 368,61	505 672,40	989 509,81	1 809 486,09	1 449 878,42	2 315 158,49

### III. STRUKTURA PRZYCHODÓW I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA

Wyszczególnienie	Przychody za rok:	
	poprzedni	obrotowy
	kwota	kwota
<b>Przychody razem</b>	9 404 818,52	13 038 824,71
I. Przychody działalności pożytku publicznego	9 156 158,64	11 935 725,05
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 156 158,64	11 935 725,05
a) dotacje, subwencje	287 265,80	423 456,80
PFRON	211 191,75	413 456,80
Miasto Gdańsk	3 000,00	-
Miasto Bydgoszcz	13 500,00	-
Miasto Warszawa	9 818,60	-
Miasto Sosnowiec	9 238,45	-
Miasto Opole	10 000,00	10 000,00
Urząd Marszałkowski Woj. Lubuskiego	8 600,00	-
Fundacja PZU	21 917,00	-
b) darowizny osób fizycznych	3 451 104,77	3 433 891,97
c) darowizny osób prawnych	328 029,51	620 930,37
d) zbiórka publiczna	2 521,80	2 009,29
e) przychód 1%	4 502 335,78	5 852 722,73
f) darowizny rzeczowe	569 784,43	1 602 713,89
g) inne	15 116,55	-
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
II. Przychody działalności gospodarczej	204 600,35	925 797,35
III. Pozostałe przychody operacyjne	43 706,06	159 224,50
IV. Pozostałe przychody finansowe	353,47	18 077,81

#### IV. STRUKTURA KOSZTÓW

Wyszczególnienie	Koszty za rok:	
	poprzedni	obrotowy
	kwota	kwota
<b>Koszty w układzie kalkulacyjnym:</b>	<b>9 215 452,44</b>	<b>10 771 382,57</b>
I. Koszty działalności statutowej pożytku publicznego:	8 076 945,59	9 099 893,09
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 076 945,59	9 099 893,09
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty działalności gospodarczej	158 838,65	568 009,48
III. Koszty ogólnego zarządu	818 204,36	666 202,17
IV. Pozostałe koszty operacyjne	130 574,42	365 822,90
V. Pozostałe koszty finansowe	30 889,42	71 454,93
<b>Koszty w układzie porównawczym:</b>	<b>9 215 452,44</b>	<b>10 771 382,57</b>
I. Zużycie materiałów i energii:	435 355,87	560 377,75
II. Usługi obce	854 385,07	969 677,90
III. Podatki i opłaty	10 419,99	4 943,52
IV. Wynagrodzenia, ub. społeczne i inne świadczenia	2 422 069,18	2 814 454,44
V. Amortyzacja	190 385,79	394 825,39
VI. Wartość sprzedanych towarów	76 786,18	253 495,95
VI. Pozostałe koszty	5 064 586,52	5 336 329,79
VII. Pozostałe koszty operacyjne	130 574,42	365 822,90
VIII. Pozostałe koszty finansowe	30 889,42	71 454,93



## V. PRZYCHODY I PONIESIONE KOSZTY Z TYTUŁU 1% PDOF ORAZ SPOSOBU WYDATKOWANIA ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z 1% PODATKU OD OSÓB FIZYCZNYCH

Wykorzystanie środków uzyskanych z tytułu 1%

	dane za rok 2021	dane za rok 2022
– stan na początek roku	2 170 416,29 zł,	2 288 881,31 zł,
– przychody roku	4 502 335,78 zł,	5 852 756,23 zł,
– koszty pokryte 1%	4 383 870,76 zł,	4 653 890,26 zł,
– stan na koniec roku	2 288 881,31 zł,	3 487 747,28 zł.

## VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA DOTYCZĄCE PODATKU DOCHODOWEGO

Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące podatku dochodowego:

– przychody ogółem	13 038 824,71 zł	
– koszty ogółem	10 771 382,57 zł, w tym:	
○ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	434 608,10 zł, w tym:	
▪ koszty sfinansowane z dotacji	10 000,00 zł	
▪ koszty sfinansowane z dotacji PFRON	413 456,80 zł	
▪ należności spisane w koszty	203,65 zł	
▪ polisy ubezpieczeniowe NKUP	1 246,73 zł	
▪ amortyzacja NKUP	9 700,92 zł	
○ koszty uzyskania przychodu	10 336 774,47 zł	
– dochód	2 702 846,59 zł, w tym:	
○ dochód zwolniony z opodatkowania	2 701 846,59 zł, w tym:	
▪ dochód z działalności pożytku publicznego	1 902 601,92 zł	
▪ dochód z działalność gospodarczej	357 787,87 zł	
▪ dotacje	10 000,00 zł	


- dotacje PFRON 413 456,80 zł
- dochód podlegający opodatkowaniu 203,65 zł,
- podstawa opodatkowania 204 zł x 9%,
- podatek należny do zapłaty 18,00 zł.

## VII. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. W roku obrotowym nie udzielono gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
2. W Fundacji Dr Clown zatrudnione są 24 osoby na podstawie umowy o pracę.
3. Nie przewiduje się zasadniczych zmian w przychodach i kosztach w kolejnych latach.

Warszawa, dnia 31 marca 2023 r.

**Dyrektor finansowy**  
Fundacji Dr Clown  
  
Dominika Arkabuz

**Prezes Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Agata Bednarek

**Członek Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Czerniak

**Członek Zarządu**  
Fundacji Dr Clown  
  
Anna Borkowska