

FUNDACJA

Fundusz Współpracy

ul. Górnośląska 4a
00-444 Warszawa

NIP: 5260005468

REGON: 2179760

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.**

Warszawa, 31.03.2016 r.

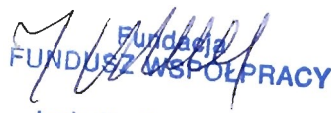
W

FUNDACJA FUNDUSZ WSPÓLPRACY
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku
 Rachunek zysków i strat w złotych


WYSZCZEGÓLNIENIE		dane na	
		2014 rok	2015 rok
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	19 464 769,67	15 610 691,01
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	17 913 175,06	22 232 292,40
I.	Amortyzacja	328 098,57	329 037,72
II.	Zużycie materiałów i energii	238 219,08	106 581,26
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	803 613,45	778 001,94
IV.	Pozostałe koszty	1 407 299,50	1 112 990,97
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	1 477 333,93	1 136 342,62
-	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	1 428 209,76	22 069 169,21
-	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	79 104,00	75 782,00
F.	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	1 521 614,78	-27 630 209,98
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	1 521 614,78	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	-27 630 209,98

Sporządzono 31 marca 2016 roku


 Fundacja
 FUNDUSZ WSPÓLPRACY
 Tadeusz Kozek
 Prezes Zarządu
 31/03/2016


 Fundacja
 FUNDUSZ WSPÓLPRACY
 Izabella Nowakowska
 Członek Zarządu
 31/03/2016

Grant Thornton Frackowiak
 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
 ul. Abpa Antoniego Baraniego 88 E, 61-131 Poznań
 NIP: 770-14-76-013 REGON: 301591100
 KRS: 0000351068
 BIURO W WARSZAWIE (2)
 ul. Głiedna 52, 00-879 Warszawa


 Fundacja
 FUNDUSZ WSPÓLPRACY
 Jacek Ostrowski
 Członek Zarządu
 31/03/2016

FUNDACJA FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

Bilans w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na:	
	2014 rok	2015 rok
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe, w tym:	9 115 504,04	8 921 461,55
- środki trwałe	8 979 441,53	8 623 015,11
B. Aktywa obrotowe	51 167 317,71	31 472 543,70
- zapasy	0,00	0,00
- należności krótkoterminowe	3 999 617,08	3 126 577,05
AKTYWA RAZEM	60 282 821,75	40 394 005,25
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz własny), w tym:	52 642 834,75	25 087 925,74
- kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 639 987,00	15 306 079,51
- Rezerwy na zobowiązania	321 099,78	319 197,11
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	120 000,00	0,00
PASYWA RAZEM	60 282 821,75	40 394 005,25

Sporządzono 31 marca 2016 roku

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY
Tadeusz Kozek
Prezes Zarządu
31/03/2016

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu
31/03/2016

Grant Thornton Frackowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań
NIP: 778-14-76-016 REGON: 301591100
KRS: 000069868
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu
31/03/2016

**INFORMACJA DODATKOWA do Bilansu i Rachunku zysków i strat
Fundacji „Fundusz Współpracy” za okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku**

Zastosowane zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Fundacji „Fundusz Współpracy” zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330). Uchwałą nr 2/15 z dnia 26 lutego 2015 r. Rada Fundacji podjęła decyzję o sporządzaniu sprawozdań finansowych dla jednostek mikro, zgodnie z art. 3 ust. 1a pkt. 2 w/w ustawy, w tym m.in. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych, organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw przedsiębiorców zagranicznych.

Fundacja skorzystała z możliwości zastosowania artykułu 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości w zakresie szczególności prezentacji danych w rachunku zysków i strat oraz w bilansie. Przedstawione sprawozdanie finansowe zostało zaprezentowane z większą szczegółowością niż określono w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości. Ponadto, jako dodatkowy element sprawozdania finansowego załączono bilans oraz rachunek zysków i strat prezentujący dane w bardziej szczegółowej formie. Fundacja przyjęła w ramach swojej działalności statutowej funkcję JFK (Jednostka Finansująca – Kontrolująca), to jest jednostki przewidzianej w procedurach obsługi PHARE oraz w Decyzjach Komisji Europejskiej dla Programów TRANSITION FACILITY, co przełożyło się na konieczność organizacyjnego i ewidencyjnego wydzielenia jednostki JFK. Zaprezentowany bilans oraz rachunek zysków i strat prezentuje również dane związane z tym podziałem.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Główne zasady ustalania przychodów i kosztów oraz wartości poszczególnych składników majątkowych są następujące:

Przychody z działalności statutowej obejmują trzy kategorie źródeł finansowania:

- środki z bezzwrotnej pomocy zagranicznej przeznaczone na realizację programów Unii Europejskiej,
- dotacje budżetowe stanowiące wkład Rzeczypospolitej Polskiej do realizacji programów Unii Europejskiej,
- inne wpływy statutowe.

Fundacja realizuje przychody zgodnie z przepisami obowiązującymi dla poszczególnych źródeł, z uwzględnieniem celu i zakresu działalności.

Główne zadania realizowane w roku 2015:

1. Wsparcie Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz Ośrodek Przetwarzania Informacji w realizacji zadań Instytucji Pośredniczącej/Instytucji Wdrażającej,
2. Wsparcie Władzy Wdrażającej Programy Europejskie – obecnie Centrum Projektów Polska Cyfrowa, w realizacji zadań Instytucji Wdrażającej,
3. Wsparcie Ministerstwa Gospodarki w realizacji zadań Instytucji Pośredniczącej,
4. Realizacja w partnerstwie projektu systemowego „Zintegrowany System Wsparcia Ekonomii Społecznej” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
5. Europejska Sieć Danych i Ekspertyz REFERNET,
6. Administrowanie środkami pomocy Unii Europejskiej oraz niektórych państw (CPF Ogólne),
7. Obsługa spłat kredytów udzielonych w ramach Programów Agrolinia oraz obsługę CPF Sektorowych,
8. Przegląd dokumentacji archiwalnej projektów Rozwoju Instytucjonalnego, których 5-letni okres przechowywania już się zakończył, na zlecenie Ministerstwa Spraw Zagranicznych,
9. Projekt „Innowacyjny system wspierania rozwoju ekonomii społecznej w subregionie ostrołęckim” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

10. Projekt „Innowacyjny system wspierania rozwoju ekonomii społecznej na południowym Mazowszu” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
11. Projekt „Europejskie rozwiązania w zapewnianiu jakości – ESQA” w ramach Programu ERASMUS+,
12. Projekt Stołeczne Centrum Kultury w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
13. Projekt „Wymagania wobec oceniających w kształceniu zawodowym - VARE” w ramach Programu ERASMUS+,
14. Fundusz Inicjatyw Obywatelskich – Mazowsze Lokalnie,
15. Współpraca policji w ramach Partnerstwa Wschodniego,
16. Realizacja, we współpracy z Głównym Inspektorem Transportu Drogowego umowy bliźniaczej na rzecz tureckiego Ministerstwa ds. Transportu, Spraw Morskich i Komunikacji,
17. Realizacja umowy o współpracy pomiędzy Fundacją a Głównym Inspektorem Transportu Drogowego w ramach umowy bliźniaczej z Ukrainą,
18. Projekt „The implementation of the provisions in relation to the ex- ante conditionalities during the programming phase of the Structural and Investment Funds”, na podstawie Umowy zawartej pomiędzy Metis GmbH a Fundacją Fundusz Współpracy,
19. Projekt „ESF 2007-2013 ex post evaluation. Access and sustainable integration into employment”, na podstawie Umowy zawartej pomiędzy Metis GmbH a Fundacją Fundusz Współpracy,
20. Realizacja kontroli, wraz z Spółką Cofund Sp. z o.o., na zlecenie Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości na podstawie Umowy nr 98/BZP/DIN/2015 z dnia 28.10.2015 r.

W odniesieniu do roku poprzedniego nastąpił spadek realizacji przychodów ogółem. W ramach działalności statutowej Fundacja w 2015 roku osiągnęła przychody w wysokości 15.610.691,01 PLN.

Rok bilansowy	Przychody z działalności statutowej (FW)	Przychody z działalności statutowej (JFK)	Przychody z działalności statutowej (ogółem)
2015	15 610 691,01	0,00	15 610 691,01
2014	19 464 769,67	0,00	19 464 769,67
Różnica	-3 854 078,66	0,00	-3 854 078,66

Koszty działalności statutowej dotyczą kosztów związanych z wykonaniem budżetów poszczególnych programów i obciążają w pełnej wysokości koszty danego okresu.

Fundacja dokonuje ewidencji kosztów statutowych na tzw. wymiarach finansowych przystosowanych do wyodrębnienia poszczególnych grup kosztów statutowych. Koszty realizacji zadań statutowych klasyfikowane są zgodnie ze statutem jednostki i decyzjami Fundatorów.

W odniesieniu do roku poprzedniego nastąpiło zwiększenie kosztów działalności statutowej. W ramach działalności statutowej Fundacja w 2015 roku osiągnęła koszty w wysokości 19.905.680,51 PLN.

Rok bilansowy	Koszty z działalności statutowej (FW)	Koszty z działalności statutowej (JFK)	Koszty z działalności statutowej (ogółem)
2015	19 905 680,51	0,00	19 905 680,51
2014	15 135 944,46	0,00	15 135 944,46
Różnica	4 769 736,05	0,00	4 769 736,05

Koszty administracyjne – fundacja dokonuje ewidencji kosztów administracyjnych w układzie kont zespołu 4 oraz na wymiarach finansowych przystosowanych do wyodrębnienia poszczególnych grup kosztów rodzajowych.

Koszty administracyjne nie podlegają ewidencji w systemie finansowo – księgowym Jednostki Finansująco – Kontraktującej. Ewidencja w tym zakresie jest prowadzona w systemie finansowo – księgowym Fundacji „Fundusz Współpracy”.

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wartość poniesionych kosztów administracyjnych wyniosła 2.326.611,89 PLN.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne – Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Fundacja ewidencjonuje uzyskane i niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne oraz poniesione i prawdopodobne pozostałe koszty operacyjne.

W rachunku zysków i strat sporządzonym za 2015 rok w pozycji pozostałe koszty, wykazano głównie zwrócone donatorom niewykorzystane kwoty dotacji na rzecz Fundacji, pozostałe z rozliczenia zakończonych programów.

W pozycji tej ujęto także poniższe kwoty obciążające Fundusze Sektorowe CPF:

1. 111.435 PLN – na rzecz firmy Selgros Sp. z o.o. zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 20 lutego 2015 roku,
2. 19.103,40 PLN - na rzecz firmy In Time Spedition Sp. z o.o. zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 5 marca 2015 roku,
3. 91.949,28 PLN – na rzecz firmy Medline Sp. z o.o. zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 9 marca 2015 roku,
4. 233.535,73 EUR – równowartość 1 mln PLN Pani Zhanny Nemtsovej, laureatce Nagrody Solidarności w roku 2015. Kwota została wypłacona zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 16 listopada 2015 roku.
5. 1.726.522,40 PLN – na rzecz realizacji zadania publicznego Pomoc humanitarna 2015 zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 6 lipca 2015 roku,
6. 1.184.834,12 EUR – równowartość 5.000.000 PLN na rzecz EBRD Chernobyl Shelter Fund zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 31 lipca 2015 roku,
7. 983.170 PLN - zgodnie z dyspozycją Ministerstwa Spraw Zagranicznych z dnia 25 listopada 2015 roku, środki zostały przeznaczone na wypłatę dotacji w ramach konkursu „Pomoc humanitarna na rzecz Ukrainy 2015”,
8. 3.000.000 EUR – równowartość 12.954.000 PLN na rzecz Fond Europeen Pour La Democrate na zlecenie Ministerstwa Spraw Zagranicznych zgodnie z dyspozycją z dnia 3 listopada 2015 roku.

Pozostałe przychody obejmują również wpływy uzyskane z wynajmu powierzchni biurowej. W 2015 roku pozycja pozostałe przychody wynosi 530.640,33 PLN, a pozostałe koszty 21.998.063,25 PLN.

Rok bilansowy	Pozostałe przychody (FW)	Pozostałe przychody (JFK)	Pozostałe przychody (ogółem)
2015	530 640,33	0,00	530 640,33
2014	588 789,14	0,00	588 789,14
Różnica	-58 148,81	0,00	-58 148,81

Rok bilansowy	Pozostałe Koszty (FW)	Pozostałe Koszty (JFK)	Pozostałe Koszty (ogółem)
2015	21 998 048,38	14,87	21 998 063,25
2014	1 426 790,76	0,00	1 426 790,76
Różnica	20 571 257,62	-14,87	20 571 242,75

Przychody i koszty finansowe ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów. Podstawową pozycją przychodów finansowych są uzyskane odsetki od rachunków bankowych i lokat oraz odsetki od udzielonych kredytów.

Operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie rzeczywistym, a jeśli kurs rzeczywisty nie istnieje, po obowiązującym średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji.

Pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym średnim kursie, ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji.

Stosuje się następujące ogólne zasady wyceny dowodów księgowych wystawianych w walutach innych niż EURO w projektach:

- ENPI (Service Contract/fee based) – z miesiąca wystawienia faktury (Artykuł 29.5 Payment and interest on late payment, Special Conditions),

- GITD (Twinning) – z miesiąca płatności (Artykuł 15.9 Rules for currency conversion, Special Conditions).

Kursy walut, które będą stosowane do przeliczeń operacji dotyczących Projektów ENPI1, GITD1, GITD2:

- dokumenty wystawione w innych walutach niż EURO są przeliczane po kursie miesięcznym InforEuro, zgodnie z wymaganiami Kontraktu,
- dokumenty wystawione w EURO są przeliczane po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych są przeliczane na polskie złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

W 2015 roku w Fundacji odnotowano nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, którą zaprezentowano w rachunku zysków i strat w kosztach finansowych.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2015 roku
EURO	4,2623	4,2615

Rok bilansowy	Przychody finansowe (FW)	Przychody finansowe (JFK)	Przychody finansowe (ogółem)
2015	605 702,29	0,00	605 702,29
2014	888 544,79	0,00	888 544,79
Różnica	-282 842,50	0,00	-282 842,50

Rok bilansowy	Koszty finansowe (FW)	Koszty finansowe (JFK)	Koszty finansowe (ogółem)
2015	71 105,96	0,00	71 105,96
2014	1 419,00	0,00	1 419,00
Różnica	69 686,96	0,00	69 686,96

Straty i zyski nadzwyczajne – na straty i zyski nadzwyczajne składają się koszty i przychody niezwiązane z realizacją celów statutowych.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie odnotowano zdarzeń kwalifikujących się do uznania w poczet zysków i strat nadzwyczajnych.

Sprawozdanie finansowe Fundacji za 2015 rok wykazuje stratę w wysokości 27.630.209,98 PLN. Wynik finansowy brutto wynosi -27.554.427,98 PLN. Kwota należnego podatku dochodowego od osób prawnych za 2015 rok wynosi 75.782 PLN.

W okresie objętym sprawozdaniem Fundacja nie udzieliła gwarancji oraz poręczeń w związku ze swoją działalnością statutową.

Fundacja w 2015 roku nie prowadziła działalności gospodarczej.

BILANS

Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane do prowadzenia działalności, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Pozycje tej kategorii stanowią głównie wartość zakupionego oprogramowania. W kategorii oprogramowania przyjęto stawkę amortyzacyjną 30%.

Amortyzacja dokonywana jest metoda liniową. Odpisów amortyzacyjnych Fundacja dokonuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawną przyjęto do używania.

Wartość tej pozycji bilansowej w stosunku do roku ubiegłego zwiększyła się o 102.689,67 PLN.

Rok bilansowy	Wartości niematerialne i prawne (FW)	Wartości niematerialne i prawne (JFK)	Wartości niematerialne i prawne (ogółem)
2015	133 625,18	0,00	133 625,18
2014	30 935,51	0,00	30 935,51
Różnica	102 689,67	0,00	102 689,67

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Amortyzacja dokonywana jest metoda liniową. Odpisów amortyzacyjnych Fundacja dokonuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup rodzajowych, stanowiących pozycję środków trwałych są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny 30%,
- środki transportu 20%,
- pozostałe środki trwałe 30%,
- budynki 2,5%.

Zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych związane z bieżącą realizacją programów nie służą działalności gospodarczej. Zakupy te planowane są w preliminarzach poszczególnych budżetów i w konsekwencji rozliczane w momencie przyjęcia w 100% w ciężar kosztów programów (wg. cen nabycia, a nie koszt z tytułu amortyzacji). Przyjęte jest sprawozdawanie realizacji budżetów w takiej konwencji. Wyjątek stanowi spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego, gdzie koszty dotyczące w/w prawa ujmowane są w ciągu roku w wyniku miesięcznej amortyzacji.

W Fundacji „Fundusz Współpracy” z zakupu środków trwałych tworzony jest fundusz zasobowy („810”), gdzie równocześnie w korespondencji z kontami grupy „0” prowadzona jest ewidencja rzeczowych aktywów trwałych. Przyjęto zasadę, że amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych pomniejsza fundusz zasobowy w korespondencji z kontem umorzenie („07”).

Wartość rzeczowych aktywów trwałych, w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyła się o kwotę 297.733,30 PLN.

Rok bilansowy	Rzeczowe aktywa trwałe (FW)	Rzeczowe aktywa trwałe (JFK)	Rzeczowe aktywa trwałe (ogółem)
2015	8 681 708,23	0,00	8 681 708,23
2014	8 979 441,53	0,00	8 979 441,53
Różnica	-297 733,30	0,00	-297 733,30

W 2015 roku w skład rzeczowych aktywów trwałych wchodzi także środki trwałe w budowie w kwocie 58.693,12 PLN. W tej pozycji zostały ujęte wszystkie nakłady poniesione przez Fundację przed rozpoczęciem używania Systemu Elektronicznego Obiegu Dokumentów, który ma zostać przyjęty do użytkowania w 2016 roku.

Jednostka Finansująca – Kontraktująca nie prowadzi ewidencji bilansowej aktywów trwałych nabywanych na rzecz beneficjentów programów rozwoju instytucjonalnego. Ewidencja w tym zakresie dla własnych aktywów trwałych jest prowadzona w systemie księgowym FW. Odpowiednie wartości zostały zaprezentowane w części A bilansu sporządzonego dla fundacji „Fundusz Współpracy”.

Posiadany majątek podlegał ostatni raz aktualizacji na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Inwestycje długoterminowe - inwestycje długoterminowe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy, uzasadnione trwałą utratą ich wartości, nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wykazana kwota w tej pozycji prezentuje sumę kategorii kont oznaczonych jako („250”) i („255”) i związanymi z preferencyjnymi liniami kredytowymi, głównie dla rolnictwa, finansowanymi ze środków PHARE.

Stan kredytów i pożyczek długoterminowych dotyczy tej części, które przypadają do spłaty po 31 grudnia 2016 roku.

Wartość rat kapitałowych udzielonych kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2016 roku zaprezentowano w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe” – udzielone pożyczki.

W 2015 roku Fundacja Fundusz Współpracy zakupiła 100 % udziałów w Spółce Cofund Sp. z o.o. o łącznej wartości 100.000 PLN. Bilansowa wartość inwestycji została powiększona o dodatkowe koszty nabycia i została wykazana w pozycji „Inwestycje długoterminowe – udziały lub akcje” w wartości 101.739,14 PLN .

Fundacja Fundusz Współpracy, jako jednostka dominująca, nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na nieprzekroczenie progów określonych w art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności i zobowiązania - należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

W ramach należności krótkoterminowych podlegają ewidencji rozrachunki z dostawcami i odbiorcami krajowymi oraz zagranicznymi, rozrachunki z pracownikami z tytułu zaliczek i delegacji, rozrachunki z Partnerami z tyt. nierozliczonych zaliczek, zapłacone wadium, rozrachunki z tytułu dotacji do rozliczenia, przekazanych w ramach programów grantowych na rzecz krajowych organizacji pozarządowych, a także organizacji międzynarodowych.

W ramach zobowiązań krótkoterminowych wykazano zobowiązania wobec pracowników z tytułu podróży służbowych jak również potrącenia z list płac na ubezpieczenie, usługi medyczne pracowników, zajęcia komornicze oraz kwoty należne Ministerstwu Spraw Wewnętrznych i Administracji z tytułu wypłacanych wynagrodzeń pracowników MSWiA zatrudnionych w oparciu o umowy zlecenia, celem realizacji zadań Projektu.

Wartość należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2015 roku w odniesieniu do całej Fundacji wynosi odpowiednio:

- dla należności 3.126.577,05 PLN,
- dla zobowiązań 217.533,61 PLN.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wartość środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych wchodzących w skład inwestycji krótkoterminowych w 2015 roku wynosi 14.367.824,50 PLN.

W pozycji inwestycje krótkoterminowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe wykazano lokaty terminowe od 3 do 12 miesięcy (13.851.206,94 PLN).

Od w/w lokat ustalono odsetki za okres od dnia zawarcia umowy z bankiem do dnia bilansowego, a nienotyfikowane przez bank oraz zakwalifikowano je w bilansie odpowiednio w pozycjach, do których zakwalifikowano lokaty.

Sposób dysponowania przez Fundację środkami pieniężnymi jest ograniczony zawartymi na szczeblu rządowym porozumieniami określającymi zasady dysponowania środkami z pomocy zagranicznej. Fundacja dostosowuje politykę lokat bankowych do przewidywanych harmonogramów wykorzystania poszczególnych funduszy.

Fundusze własne

W tej pozycji prezentowany jest fundusz statutowy, w którego skład wchodzi kapitał podstawowy oraz fundusz zapasowy. W pozycji kapitał podstawowy wykazywany jest fundusz założycielski w kwocie 500.000 PLN. Kapitał zapasowy tworzony jest z całości nadwyżki przychodów nad kosztami.

Na koniec 2015 roku fundusz zapasowy wynosi 52.216.111,57 PLN.

Fundusz z aktualizacji wyceny powstał na skutek przeprowadzonej na dzień 01 stycznia 1995 roku obligatoryjnej aktualizacji wartości składników majątkowych i w 2015 roku wynosi 2.024,15 PLN.

Zobowiązania długoterminowe – inne – w tej pozycji zaprezentowano otrzymane kaucje zgodnie z umowami najmu:

- Nasze Zdrowie Sp. z o. o., kwota kaucji 82.500 PLN, umowa zawarta do dnia 29 grudnia 2020 roku,

W ramach realizowanych kontraktów rozwoju instytucjonalnego w JFK nie występują zobowiązania długoterminowe.

Fundusze Specjalne – ta pozycja na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 25.509,72 PLN.

Rezerwy – w pozycji rezerw ujęto rezerwy na przyszłe koszty wynikające z oszacowania wartości niewykorzystanych urlopów w wysokości 319.197,11 PLN.

W ramach działalności JFK nie utworzono w 2015 roku rezerw.

Rozliczenia międzyokresowe

- Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczonych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

W pozycji czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujęto wartość usług niezakończonych na dzień bilansowy.

- Bierne rozliczenie międzyokresowe

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku,

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia wartości niematerialnych i prawnych jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od wartości niematerialnych i prawnych z tych źródeł,

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

W pozycji bierne rozliczenia międzyokresowe Fundacja wykazuje m.in:

- wystąpienia do Komisji Europejskiej o środki finansowe niezbędne do realizacji projektu w wysokości 5.072.108,67 PLN dotyczące rozliczenia projektu ENPI1,
- wpływ środków od Central Finance and Contract Unit w wysokości 3.657.209,09 PLN dotyczące rozliczenia projektu GITD1 w 2016 roku,
- wpływy środków od Komisji Europejskiej w wysokości 5.930.574,65 PLN zł dotyczące rozliczenia projektu GITD2,
- koszty badania sprawozdania finansowego w wysokości 15 000 zł za bieżący rok do rozliczenia w 2016 roku,
- koszty faktur rozliczone w kolejnych okresach w łącznej wartości 11.956,38 PLN.

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Tadeusz Kozek
Prezes Zarządu
31/03/2016

Grant Thornton Frackowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań
NIP: 778-14-76-013 REGON: 301591100
KRS: 0000369388
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu
31/03/2016

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu
31/03/2016

I. JEDNOSTKA FINANSUJĄCO-KONTRAKTUJĄCA (od stycznia 2015 roku jej zadania przejęło BIURO WSPÓŁPRACY MIĘDZYNARODOWEJ).

Procedury regulujące zasady korzystania ze środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej zostały szczegółowo określone i narzucone Polsce przez Komisję Europejską i ich wdrożenie wymagało powołania specjalnych struktur w tym zakresie. Taką właśnie strukturę wewnątrz Fundacji „Fundusz Współpracy” stanowiła utworzona na mocy decyzji Komitetu Integracji Europejskiej oraz dyspozycji Urzędu Komitetu Integracji Europejskiej z 1999 roku Jednostka Finansująco-Kontraktująca.

Jednostka Finansująco-Kontraktująca współpracowała z ministerstwami i centralnymi urzędami-beneficjentami Programów Transition Facility oraz Phare i uczestniczyła w ogólnonarodowych działaniach mających na celu pomyślne wdrożenie funduszy unijnych - w latach poprzednich prowadziła przetargi i realizowała zawarte umowy na rzecz działań związanych wdrażaniem projektów z zakresu rozwoju instytucjonalnego krajowej administracji jako sposobu promocji i wprowadzania standardów Unii Europejskiej w Polsce.

W ramach przedstawionej działalności Jednostka Finansująco-Kontraktująca nie dokonywała zakupów na własne potrzeby, lecz wspierała Administrację Publiczną w zakresie rozwoju instytucjonalnego, realizując poprzez działalność statutową Fundacji „Fundusz Współpracy” Programy Transition Facility oraz Phare, głównie w zakresie wieloletnich Programów Narodowych. Wymieniona pomoc kierowana była w szczególności do ministerstw i centralnych organów administracji państwowej. Konsekwencją tego stanu rzeczy był wymóg zapewnienia, dla środków Transition Facility oraz Phare krajowego współfinansowania oraz środków przekazanych przez wykonawców umów na zabezpieczenie ich należytego wykonania, odrębnych ksiąg rachunkowych.

Działalność Jednostki Finansująco-Kontraktującej do 31 grudnia 2009 roku była nadzorowana przez Urząd Komitetu Integracji Europejskiej, a od 1 stycznia 2010 roku - przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych.

W roku 2015 Fundacja zapewniła zatrudnienie osób, które posiadały odpowiednie doświadczenie i wiedzę do obsługi merytoryczno-finansowej związanej z wdrażaniem projektów Rozwoju Instytucjonalnego, w strukturze nowej komórki organizacyjnej – Biura Współpracy Między narodowej.

BWM udzieliło pisemnie lub telefonicznie informacji dotyczących zakupionych sprzętów i umów przekazania praw własności, m.in. Śląskiemu Wojewódzkiemu Inspektoratowi Ochrony Środowiska oraz Śląskiej Izbie Lekarskiej w Katowicach.

Biuro Współpracy Międzynarodowej, zgodnie z planem, dokonało przeglądu jednostek archiwalnych następujących projektów PHARE: ACCESS 2000, PL9902 LSIF, PL9915 Consensus III oraz PL9918 Project Preparation Facility. W wyniku przeprowadzonego przeglądu liczba jednostek archiwalnych z dokumentacją kategorii A wyniosła 228 a liczba jednostek dokumentacji przeznaczonej do zniszczenia 221. Biuro Współpracy Międzynarodowej FFW realizowało umowę na przechowywanie dokumentacji archiwalnej z firmą zewnętrzną. Koszty realizacji umowy w 2015 roku wyniosły 13 328,60 PLN netto.

Niezależnie od powyższego w roku 2015 kontynuowano postępowania dotyczące zwrotu dotacji udzielonych Akademickiemu Stowarzyszeniu VERUM na podstawie umów finansowych:

- 1) 10035/JFK/PPT-DG/2007-2005/017-488.01.01/ngo/324
- 2) 10004/JFK/PPT-DG/2007-2005/017-488.05.01.03/ak/15.

- 1) Wyrokiem Sądu Rejonowego dla Warszawy Śródmieścia z 20 stycznia 2014 roku (Sygn. Akt I C 1120/10), zasądono na rzecz Fundacji „Fundusz Współpracy” pełną należność z tytułu wypłaconej dotacji wraz z odsetkami umownymi w wysokości 4,5 % liczonymi od 1 czerwca 2009 roku do dnia zapłaty. Pozwany nie zastosował się do wyroku Sądu.

Sąd nadał klauzulę wykonalności i został skierowany wniosek o wszczęcie egzekucji wraz z nadaną klauzulą (wyrok wraz z nadaną klauzulą znajduje się w aktach komorniczych). Na dzień 31 grudnia 2014 roku egzekucja komornicza z wniosku Fundacji „Fundusz Współpracy” była w zbiegu z egzekucjami Naczelnika Urzędu Skarbowego we Wrocławiu. Do 31 grudnia 2014 roku Sąd Rejonowy Wrocław – Fabryczna, który rozpatrywał zbieg, nie wyznaczył komornika właściwego dla zbiegających się egzekucji.

Komornik wykonał szereg czynności: dokonał zajęcia rachunków bankowych, zajęcia wierzytelności, oraz zajęcia tytułu prasowego Pozwanego tj. miesięcznika „SEMESTR”. Dotychczasowe czynności egzekucyjne nie wykazały zarówno majątku, z którego można by ściągnąć egzekwowaną kwotę, jak również innego majątku, który mógłby podlegać zajęciu, a następnie ściągnięciu kwoty zasądzonej na rzecz Fundacji „Fundusz Współpracy”.

Sąd wstrzymał przy zbiegu egzekucji czynności komornika działającego z wniosku Fundacji „Fundusz Współpracy”, co dodatkowo utrudnia szybkie wyegzekwowanie spornej kwoty.

Na dzień 31.12.2015 roku sprawa w gestii Radcy Prawnego Fundacji.

- 2) Pozew wniesiony, sprawa jest w toku. W międzyczasie pozwany wykreślił siedzibę z KRS. Sąd zobowiązał Fundację „Fundusz Współpracy” do złożenia pełnego odpisu KRS Pozwanego. Po złożeniu tegoż odpisu Sąd wydał postanowienie o zawieszeniu postępowania z uwagi na brak adresu dla doręczeń i brak pełnomocnika reprezentującego Pozwanego (pełnomocnik w międzyczasie wypowiedział pełnomocnictwo).

Na dzień 31.12.2015 roku sprawa w gestii Radcy Prawnego Fundacji.

II. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM JEDNOSTKI FINANSUJĄCO- KONTRAKTUJĄCEJ (wg. STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 roku).

Rok bilansowy	Kwota PLN	Narastająco PLN	
2000	37 321 043,58		W pierwszym roku działalności JFK 2000 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 37 321 043,58 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów.
2001	81 782 345,43	119 103 389,01	W drugim roku działalności JFK 2001 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 81 782 345,43 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast wynik finansowy roku poprzedniego przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych”
2002	15 455 563,71	134 558 952,72	W trzecim roku działalności JFK 2002 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 15 455 563,71 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych lat 2000 i 2001 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2003	131 836 162,87	266 395 115,59	W czwartym roku działalności JFK 2003 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 131 836 162,87 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych lat 2000, 2001 i 2002 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2004	-67 304 522,40	199 090 593,19	W piątym roku działalności JFK 2004 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie -/ 67 304 522,40 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002 i 2003 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2005	-11 304 762,30	187 785 830,89	W szóstym roku działalności JFK 2005 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie -/ 11 304 762,30 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003 i 2004 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2006	26 369 738,06	214 155 568,95	W siódmym roku działalności JFK 2006 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 26 369 738,06 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2007	-89 846 290,85	124 309 278,10	W ósmym roku działalności JFK 2007 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie -/ 89 846 290,85 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2008	-44 859 042,14	79 450 235,96	W dziewiątym roku działalności JFK 2008 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie -/ 44 859 042,14 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006,

			2007 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2009	-79 744 698,63	- 273 125,90	W dziesiątym roku działalności JFK 2009 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 79 744 698,63 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007 i 2008 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy” przy czym na koncie 820 dokonano zapisów korygujących o kwotę 21 336,77 PLN.
2010	508 362,46	235 236,56	W jedenastym roku działalności JFK 2010 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 508 362,46 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008 i 2009 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2011	-95 940,17	139 296,39	W dwunastym roku działalności JFK 2011 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 95 940,17 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 i 2010 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2012	-11 492,67	127 803,72	W trzynastym roku działalności JFK 2012 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 11 492,67 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 i 2011 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2013	-821,63	126 982,09	W czternastym roku działalności JFK 2013 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 821,63 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2014	0,00	126 982,09	W piętnastym roku działalności JFK 2014 ustalono wynik finansowy w kwocie 0,00 PLN. Skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2015	0,00	126 967,22	W szesnastym roku działalności JFK 2015 ustalono wynik finansowy w kwocie 0,00 PLN. Skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.

Razem	126 967,22
-------	------------

III. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA KONTYNUACJI W ROKU 2015 ZADAŃ REALIZOWANYCH W LATACH WCZEŚNIEJSZYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ FINANSUJĄCO-KONTRAKTUJĄCĄ.

Na realizację powyższych zadań statutowych Ministerstwo Spraw Zagranicznych przyznało BWM budżet w kwocie 113 680,00 PLN na podstawie Umowy nr BDG-466/2015 z dnia 6 maja 2015 roku.

W roku bilansowym 2015 wydatkowano na ten cel łącznie 111 896,84 PLN. Decyzją MSZ wydatki te sfinansowane zostały ze środków Counterpart Funds- sektorowych, administrowanych przez Fundację „Fundusz Współpracy”

Wstępną kontrolę formalno - rachunkową i finansową oraz monitoring wydatków realizowanych w ramach działalności operacyjnej, zapewnia Główny Specjalista ds. Księgowości Jednostki Finansująco-Kontraktującej, jednakże ewidencja księgowa w tym zakresie była realizowana w 2015 roku przez zewnętrzną podmiot w ramach zawartej umowy outsourcingu.

	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A. Przychody z działalności statutowej	19 464 769,67	15 610 691,01
- Inne przychody określone statutem	19 464 769,67	15 610 691,01
B. Koszty realizacji zadań statutowych	15 135 944,46	19 905 680,51
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	4 328 825,21	-4 294 989,50
D. Koszty administracyjne:	2 777 230,60	2 326 611,89
I. Amortyzacja	328 098,57	329 037,72
II. Zużycie materiałów i energii	238 219,08	106 581,26
II. Usługi obce	800 642,34	823 168,33
IV. Podatki i opłaty	92 296,80	49 047,31
V. Wynagrodzenia	648 649,16	616 909,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 964,29	161 092,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	514 360,36	240 775,33
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	588 789,14	530 640,33
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1 426 790,76	21 998 048,38
G. Przychody finansowe	888 544,79	605 702,29
H. Koszty finansowe	1 419,00	71 105,96
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	1 600 718,78	-27 554 413,11
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (brutto) (I+/-J)	1 600 718,78	-27 554 413,11
L. Podatek dochodowy	79 104,00	75 782,00
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	1 521 614,78	-27 630 195,11

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Tadeusz Kozek
Członek Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Izabella Nowakowska
Członek Zarządu

Grant Thornton Frackowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań
NIP: 778-14-76-013 REGON: 301591100
KRS: 000089868
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

31/03/2016

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

Bilans w złotych

Aktywa		Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A.	Aktywa trwałe	9 115 504,04	8 921 461,55
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	30 935,51	133 625,18
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	30 935,51	133 625,18
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 979 441,53	8 681 708,23
A.II.1.	Środki trwałe	8 979 441,53	8 623 015,11
A.II.1.a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 873 330,35	8 544 292,63
A.II.1.c.	Urządzenia techniczne i maszyny	80 067,98	63 420,92
A.II.1.d.	Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e.	Inne środki trwałe	26 043,20	15 301,56
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0,00	58 693,12
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	105 127,00	106 128,14
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	105 127,00	106 128,14
A.IV.3.b.	W pozostałych jednostkach:	105 127,00	106 128,14
	udziały lub akcje	0,00	101 739,14
	udzielone pożyczki	105 127,00	4 389,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	51 040 335,62	31 345 576,48
B.I.	Zapasy	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	3 872 649,86	2 999 609,83
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek	3 872 649,86	2 999 609,83
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: do 12 m-cy	81 384,94	133 933,12
		81 384,94	133 933,12
B.II.2.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.2.c.	inne	3 791 264,92	2 865 676,71
B.II.2.d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	47 148 485,85	28 319 769,44
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 148 485,85	28 319 769,44
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach:	40 069 472,03	13 951 944,94
	udzielone pożyczki	864 168,00	100 738,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	39 205 304,03	13 851 206,94
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 079 013,82	14 367 824,50
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 079 013,82	14 367 762,65
	inne środki pieniężne	0,00	61,85
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 199,91	26 197,21
	AKTYWA RAZEM	60 155 839,66	40 267 038,03

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

Bilans w złotych

Pasywa	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	52 515 852,66	24 960 958,52
A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
A.II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	50 492 213,73	52 089 129,48
A.V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 024,15	2 024,15
A.VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VIII. Zysk (strata) netto	1 521 614,78	-27 630 195,11
A.IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 639 987,00	15 306 079,51
B.I. Rezerwy na zobowiązania	321 099,78	319 197,11
B.I.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	321 099,78	319 197,11
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	321 099,78	319 197,11
B.I.3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II. Zobowiązania długoterminowe	89 820,00	82 500,00
B.II.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2. Wobec pozostałych jednostek	89 820,00	82 500,00
B.II.2.a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.2.d. inne	89 820,00	82 500,00
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe	340 802,25	217 533,61
B.III.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.2. Wobec pozostałych jednostek	322 560,46	192 023,89
B.III.2.a. kredyty i pożyczki	120 000,00	0,00
B.III.2.b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.2.c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.2.d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	131 586,36	54 495,11
do 12 miesięcy	131 586,36	54 495,11
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 178,54	29 773,00
B.III.2.h. z tytułu wynagrodzeń	4 180,44	221,00
B.III.2.i. inne	32 615,12	107 534,78
B.III.3. Fundusze specjalne	18 241,79	25 509,72
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 888 264,97	14 686 848,79
B.IV.1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 888 264,97	14 686 848,79
krótkoterminowe	6 888 264,97	14 686 848,79
PASYWA RAZEM	60 155 839,66	40 267 038,03

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY
Dariusz Kozek
Członek Zarządu

31/03/2016

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu

31/03/2016

Grant Thornton Frackowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Barania 28 F, 61-131 Poznań
NIP: 778-14-76-013 REGON: 301591100
KRS: 0000368368
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chtodna 52, 00-872 Warszawa

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓLPRACY
Jakub Ostrowski
Członek Zarządu
31/03/2016

	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A. Przychody z działalności statutowej	0,00	0,00
- Inne przychody określone statutem	0,00	0,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	0,00	0,00
D. D. Koszty administracyjne:	0,00	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
II. Usługi obce	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	14,87
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	0,00	-14,87
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	0,00	-14,87

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Tadeusz Kozek
Prezes Zarządu
31/03/2016

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu
31/03/2016

Grant Thornton Frąckowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań
NIP: 778-14 76 40 8 REGON: 301591100
KRS: 0000369868
BIURO W WARSZAWIE (2) Jacek Ostrowski
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa Członek Zarządu
31/03/2016

Bilans w złotych

Aktywa		Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	126 982,09	126 967,22
B.I.	Zapasy	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	126 967,22	126 967,22
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 m-cy	0,00	0,00
	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
B.II.1.b.	inne	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek	126 967,22	126 967,22
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 m-cy	0,00	0,00
	powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
B.II.2.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.2.c.	inne	66 533,04	66 533,04
B.II.2.d.	dochodzone na drodze sądowej	60 434,18	60 434,18
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	14,87	0,00
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14,87	0,00
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14,87	0,00
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14,87	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		126 982,09	126 967,22

Bilans w złotych

Pasywa		Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	126 982,09	126 967,22
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	126 982,09	126 982,09
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VIII.	Zysk (strata) netto	0,00	-14,87
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.IX.		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.2.d.	inne	0,00	0,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.b.	inne	0,00	0,00
B.III.2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.III.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.2.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
B.III.2.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.2.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.III.2.h.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.2.i.	inne	0,00	0,00
B.III.3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		126 982,09	126 967,22

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

31/03/2016
Przez Zarząd

Grant Thornton Frackowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E 60-1131 Poznań
NIP: 778-14-76-013 REGON: 301591100
KRS: 000069863
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

31/03/2016
Janek Ostrowski
Członek Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

31/03/2016
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu

Rachunek zysków i strat w złotych

	Na dzień 31.12.2014 r.	FW	JFK	Na dzień 31.12.2015 r.
A. Przychody z działalności statutowej	19 464 769,67	15 610 691,01	0,00	15 610 691,01
- Inne przychody określone statutem	19 464 769,67	15 610 691,01	0,00	15 610 691,01
B. Koszty realizacji zadań statutowych	15 135 944,46	19 905 680,51	0,00	19 905 680,51
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	4 328 825,21	-4 294 989,50	0,00	-4 294 989,50
D. D. Koszty administracyjne:	2 777 230,60	2 326 611,89	0,00	2 326 611,89
I. Amortyzacja	328 098,57	329 037,72	0,00	329 037,72
II. Zużycie materiałów i energii	238 219,08	106 581,26	0,00	106 581,26
III. Usługi obce	800 642,34	823 168,33	0,00	823 168,33
IV. Podatki i opłaty	92 296,80	49 047,31	0,00	49 047,31
V. Wynagrodzenia	648 649,16	616 909,24	0,00	616 909,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 964,29	161 092,70	0,00	161 092,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	514 360,36	240 775,33	0,00	240 775,33
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	588 789,14	530 640,33	0,00	530 640,33
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	1 426 790,76	21 998 048,38	14,87	21 998 063,25
G. Przychody finansowe	888 544,79	605 702,29	0,00	605 702,29
H. Koszty finansowe	1 419,00	71 105,96	0,00	71 105,96
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	1 600 718,78	-27 554 413,11	-14,87	-27 554 427,98
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (brutto) (I+J)	1 600 718,78	-27 554 413,11	0,00	-27 554 427,98
L. Podatek dochodowy	79 104,00	75 782,00	0,00	75 782,00
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	1 521 614,78	-27 630 195,11	-14,87	-27 630 209,98

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Kozłowski
Prezes Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Izabela Nowakowska
Członek Zarządu
31/03/2016

Grant Thornton Frackowiak
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Abpa Antoniego Barańskiego 88 E, 61-131 Poznań
NIP: 778-14-76-013 REGON: 301591100
KRS: 0000349368
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu
31/03/2016

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

Bilans w złotych

Aktywa	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A. Aktywa trwałe	9 115 504,04	8 921 461,55
A.I. Wartości niematerialne i prawne	30 935,51	133 625,18
A.I.3. Inne wartości niematerialne i prawne	30 935,51	133 625,18
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 979 441,53	8 681 708,23
A.II.1. Środki trwałe	8 979 441,53	8 623 015,11
A.II.1.b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 873 330,35	8 544 292,63
A.II.1.c. Urządzenia techniczne i maszyny	80 067,98	63 420,92
A.II.1.e. Inne środki trwałe	26 043,20	15 301,56
A.II.2. Środki trwałe w budowie	0,00	58 693,12
A.II.7. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	105 127,00	106 128,14
A.IV.1. Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3. Długoterminowe aktywa finansowe	105 127,00	106 128,14
A.IV.3.a. W jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
A.IV.3.b. W pozostałych jednostkach:	105 127,00	106 128,14
udziały lub akcje	0,00	101 739,14
udzielone pożyczki	105 127,00	4 389,00
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	51 167 317,71	31 472 543,70
B.I. Zapasy	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	3 999 617,08	3 126 577,05
B.II.1. Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek	3 999 617,08	3 126 577,05
B.II.2.a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	81 384,94	133 933,12
do 12 m-cy	81 384,94	133 933,12
powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.2.b. inne	3 857 797,96	2 932 209,75
B.II.2.c. dochodzone na drodze sądowej	60 434,18	60 434,18
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	47 148 500,72	28 319 769,44
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 148 500,72	28 319 769,44
B.III.1.a. w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
B.III.1.b. w pozostałych jednostkach:	40 069 472,03	13 951 944,94
udzielone pożyczki	864 168,00	100 738,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	39 205 304,03	13 851 206,94
B.III.1.c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 079 028,69	14 367 824,50
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 079 028,69	14 367 762,65
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 199,91	26 197,21
AKTYWA RAZEM	60 282 821,75	40 394 005,25

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

Bilans w złotych

Pasywa		Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	52 642 834,75	25 087 925,74
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	50 619 195,82	52 216 111,57
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 024,15	2 024,15
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VIII.	Zysk (strata) netto	1 521 614,78	-27 630 209,98
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 639 987,00	15 306 079,51
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	321 099,78	319 197,11
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	321 099,78	319 197,11
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	321 099,78	319 197,11
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	89 820,00	82 500,00
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek	89 820,00	82 500,00
B.II.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.2.d.	inne	89 820,00	82 500,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	340 802,25	217 533,61
B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.2.	Wobec pozostałych jednostek	322 560,46	192 023,89
B.III.2.a.	kredyty i pożyczki	120 000,00	0,00
B.III.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.2.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	131 586,36	54 495,11
	do 12 miesięcy	131 586,36	54 495,11
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 178,54	29 773,00
B.III.2.h.	z tytułu wynagrodzeń	4 180,44	221,00
B.III.2.i.	inne	32 615,12	107 534,78
B.III.3.	Fundusze specjalne	18 241,79	25 509,72
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 888 264,97	14 686 848,79
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 888 264,97	14 686 848,79
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	6 888 264,97	14 686 848,79
PASYWA RAZEM		60 282 821,75	40 394 005,25

FUNDACJA
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Kozak
Przewodniczący Zarządu

FUNDACJA
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

FUNDACJA
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Izabella Nowakowska
Członek Zarządu

31/03/2016

Grant Thornton Frackowiak
25
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
ul. Słaba Antoniego Paraniaka 88 E, 61-131 Poznań
NIP: 778-14-76 014 REGON: 301591100
KRS: 0000369868
BIURO W WARSZAWIE (2)
ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa