

FUNDACJA

Fundusz Współpracy

ul. Górnoślaska 4a
00-444 Warszawa

NIP: 526-00-05-468

REGON: 2179760

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJI NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010r.

- A. Bilans
- B. Rachunek Wyników
- C. Informacja Dodatkowa

Warszawa, 31.03.2011

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2010.12.31 (PLN)

AKTYWA	ROK 2009	ROK 2010
A. Aktywa trwałe	26 330 666,10	21 121 150,22
A.I. Wartości niematerialne i prawne	281 446,87	288 515,06
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 659 408,39	10 192 534,05
A.III. Należności długoterminowe	1 624,53	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	15 388 186,31	10 640 101,11
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	125 734 825,57	95 321 084,08
B.I. Zapasy	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	47 927 004,17	27 945 875,94
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	77 807 821,40	67 375 208,14
B.III.1. Środki pieniężne	71 787 310,22	28 936 472,91
B.III.2. Pozostałe aktywa finansowe	6 020 511,18	38 438 735,23
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	389,38	1 218,41
SUMA AKTYWÓW	152 065 881,05	116 443 452,71
PASYWA		
A. Fundusze własne	132 095 781,76	115 530 652,55
A.I. Fundusz statutowy	254 506 986,15	131 954 838,55
A.II. Fundusz z aktualizacji wyceny	5 549,07	3 850,58
A.III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-122 416 753,46	-16 428 036,58
A.III.1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
A.III.2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-122 416 753,46	-16 428 036,58
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 970 099,29	912 800,16
B.I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
B.II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	19 470 747,82	613 169,75
B.II.1. Kredyty i pożyczki	0,00	208 148,12
B.II.2. Inne zobowiązania	19 436 497,07	369 346,87
B.II.3. Fundusze specjalne	34 250,75	35 674,76
B.III. Rezerwy na zobowiązania	420 100,90	299 630,41
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	79 250,57	0,00
B.IV.1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	79 250,57	0,00

Główny Księgowy
Sławomir DębskiFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
31 MAR. 2011

SUMA PASYWÓW

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu
3.11.10152 065 881,05
Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabela Nowakowska
Członek Zarządu
3.11.10
Dyrektor Jednostki Organizacyjnej (Kontakująca)Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYTadeusz Keszek
Przewodniczący Zarządu
3.11.10

116 443 452,71

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

ul. Górnośląska 4a
00-444 Warszawa
NIP: 526-00-05-468

RACHUNEK WYNIKÓW za okres 01-12/2010 (PLN)

	ROK 2009	ROK 2010
A. Przychody z działalności statutowej	96 712 166,23	30 804 363,29
- Inne przychody określone statutem	96 712 166,23	30 804 363,29
B. Koszty realizacji zadań statutowych	154 831 138,70	32 261 967,71
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-58 118 972,47	-1 457 604,42
D. Koszty administracyjne:	8 984 918,99	7 660 488,04
1. Zużycie materiałów i energii	331 127,64	191 657,09
2. Usługi obce	1 279 250,73	873 325,22
3. Podatki i opłaty	472 758,44	309 818,18
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 376 788,67	5 678 703,74
5. Amortyzacja	491 295,60	551 328,73
6. Pozostałe	33 697,91	55 655,08
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	789 622,76	471 489,90
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	54 707 621,67	10 409 928,20
G. Przychody finansowe	3 992 620,33	2 755 591,63
H. Koszty finansowe	5 373 352,42	79 671,45
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-122 402 622,46	-16 380 610,58
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 (brutto) (I+J)	-122 402 622,46	-16 380 610,58
L. Podatek dochodowy	14 131,00	47 426,00
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	-122 416 753,46	-16 428 036,58

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Sławomir Dębski
Główny Księgowy

31 MAR. 2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Izabella Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansowo-Kontraktującej

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Kozek
Prezes Zarządu

B.A.C.B. M

INFORMACJA DODATKOWA do Bilansu i Rachunku Wyników Fundacji „Fundusz Współpracy” za okres od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 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 2009 roku Nr 152, poz. 1223) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. z 2001 roku Nr 137, poz. 1539).

Przedstawiony bilans oraz rachunek wyników prezentowany jest w formacie określonym w ww. rozporządzeniu. Ponadto, jako dodatkowy element sprawozdania finansowego załączono bilans oraz rachunek wyników prezentujący dane w bardziej szczegółowej formie. Fundacja przyjęła, w ramach swojej działalności statutowej, funkcję JFK (Jednostka Finansująco-Kontraktująca), to jest jednostki przewidzianej w procedurach obsługi programów 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 wyników prezentuje również dane związane z tym podziałem.

RACHUNEK WYNIKÓW

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.

W 2010 roku Fundacja zaangażowana była w realizację następujących projektów i programów:

- Program CFCU (pełnienie funkcji koordynatora współpracy z Unią Europejską) Jednostka Finansująco-Kontraktująca,
- Krajowe Konsorcjum Europejskiej Sieci Danych i Ekspertyz Referent,
- Fundusz dla Organizacji Pozarządowych (FOP),
- Wsparcie działań informacyjno – promocyjnych POKL,
- Weryfikacja wniosków o płatność beneficjentów MNiSZW w ramach PO IG,
- Zintegrowany System Wsparcia Ekonomii Społecznej – POKL,
- Dostępność usług hotelarskich i cateringowych dla osób niepełnosprawnych,
- Europejskie ramy kwalifikacji,
- Projekt „Decydujmy razem”,
- Inkubator dojrzałej przedsiębiorczości.

W odniesieniu do roku poprzedniego nastąpił znaczny spadek realizacji przychodów ogółem. W ramach działalności statutowej Fundacja, w 2010 roku osiągnęła przychody w wysokości 30 804 363,29 PLN.

Rok bilansowy	Przychody z działalności statutowej (FW)	Przychody z działalności statutowej (JFK)	Przychody z działalności statutowej (ogółem)
2009	40 843 123,29	55 869 042,94	96 712 166,23
2010	19 778 497,24	11 025 866,05	30 804 363,29
Różnica	-21 064 626,05	-44 843 176,89	-65 907 802,94

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

Fundacja dokonuje ewidencji kosztów statutowych w układzie funkcjonalnym (zespół 5), przystosowanym do wyodrębnienia poszczególnych grup kosztów rodzajowych. Koszty realizacji zadań statutowych klasyfikowane są zgodnie ze Statutem jednostki i decyzjami Fundatorów.

Odnosnie JFK koszty realizacji zadań statutowych dotyczą kosztów realizacji programów i projektów wymienionych w Części II Dodatkowych informacji i objaśnień w zakresie środków TRANSITION FACILITY oraz krajowego współfinansowania tych programów.

W odniesieniu do roku poprzedniego podobnie jak to miało miejsce w przypadku przychodów wymienionych w pozycji A Rachunku Wyników odnotowano istotny spadek kosztów działalności statutowej. W 2010 roku ta pozycja rachunku wyników wynosi 32 261 967,71 PLN.

Rok bilansowy	Koszty realizacji zadań statutowych (FW)	Koszty realizacji zadań statutowych (JFK)	Koszty realizacji zadań statutowych (ogółem)
2009	36 378 323,47	118 452 815,23	154 831 138,70
2010	23 531 724,98	8 730 242,73	32 261 967,71
Różnica	-12 846 598,49	-109 722 572,50	-122 569 170,99

Koszty administracyjne – Fundacja dokonuje ewidencji kosztów administracyjnych w układzie funkcjonalnym (zespół 5), przystosowanym do wyodrębnienia poszczególnych grup kosztów rodzajowych.

W oparciu o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. z 2001 roku Nr 137, poz. 1539), decyzją z dnia 19.01.2004 roku¹, Zarząd Fundacji „Fundusz Współpracy” wprowadził od 1 stycznia 2004 roku podział ponoszonych przez Fundację kosztów na koszty administracyjne oraz koszty realizacji zadań statutowych w odniesieniu do wszystkich funduszy ewidencjonowanych w Fundacji.

¹ Uchwała Zarządu Fundacji „Fundusz Współpracy nr 438 z dnia 19.01.2004r. w sprawie zmiany struktury Planu Kont i zmiany zasad kwalifikacji dokumentów do ewidencji księgowej.

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”.

Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 roku wartość poniesionych kosztów administracyjnych wyniosła 7 660 488,04 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 wyników sporządzonym za 2010 rok w pozycji pozostałe koszty, decyzją Zarządu wykazano głównie zwrócone donatorom, niewykorzystane kwoty dotacji na rzecz Fundacji, pozostałe z rozliczenia zakończonych programów. Fakt konieczności zwrotu części pozyskanych na działalności środków wynika często z zewnętrznych okoliczności, jak na przykład zbyt późne postawienie tych środków do dyspozycji Fundacji.

Pozostałe koszty dotyczące działalności JFK to w większości zwroty niewykorzystanych środków do Narodowego Funduszu Środków Pomocowych oraz bezpośrednio do Komisji Europejskiej wymienione analitycznie w części III Dodatkowych informacji i objaśnień, zaokrąglenia kwot wyrażonych w PLN i inne drobne koszty (prowizje bankowe nierozliczone w kosztach programów i projektów finansowanych i współfinansowanych ze środków TRANSITION FACILITY).

Odnosnie JFK w pozycji pozostałe przychody operacyjne zaprezentowano głównie dane o naliczonych karach dla wykonawców programów i projektów realizowanych przez Jednostkę Finansująco - Kontraktującą, przy czym są to głównie kary wynikające z nieterminowego wykonania przedmiotów zawartych umów lub opóźnionych dostaw.

W 2010 roku pozycja pozostałe przychody wynosi 471 489,90 PLN, a pozostałe koszty - 10 409 928,20 PLN.

Rok bilansowy	Pozostałe przychody (FW)	Pozostałe przychody (JFK)	Pozostałe przychody (ogółem)
2009	83 210,52	706 412,24	789 622,76
2010	253 218,59	218 271,31	471 489,90
Różnica	170 008,07	-488 140,93	-318 132,86

Rok bilansowy	Pozostałe koszty (FW)	Pozostałe koszty (JFK)	Pozostałe koszty (ogółem)
2009	41 767 209,46	12 940 412,21	54 707 621,67
2010	7 732 250,44	2 677 677,76	10 409 928,20
Różnica	-34 034 959,02	-10 262 734,45	-44 297 693,47

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 oraz odsetki od udzielonych kredytów.

W roku 2010 w Fundacji odnotowano nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, którą zaprezentowano w Rachunku wyników w przychodach finansowych.

Odnosnie JFK w kategorii Przychodów finansowych zaprezentowano łączną kwotę odsetek wygenerowanych na rachunkach bankowych przeznaczonych do gromadzenia środków na współfinansowanie projektów ze środków krajowych. Środki te gromadzone są na oprocentowanych rachunkach bankowych w Banku PeKaO S.A. i w sytuacjach, gdy są one przejściowo wolne są lokowane na bankowych lokatach terminowych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy rozrachunków oraz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, wyrażonych w walutach obcych według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP prezentowane są per saldo, jako nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi lub odwrotnie, odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych.

Rok bilansowy	Przychody finansowe (FW)	Przychody finansowe (JFK)	Przychody finansowe (ogółem)
2009	3 825 122,39	167 497,94	3 992 620,33
2010	2 058 007,82	697 583,81	2 755 591,63
Różnica	-1 767 114,57	530 085,87	-1 237 028,70

Rok bilansowy	Koszty finansowe (FW)	Koszty finansowe (JFK)	Koszty finansowe (ogółem)
2009	278 928,11	5 094 424,31	5 373 352,42
2010	54 233,23	25 438,22	79 671,45
Różnica	-224 694,88	-5 068 986,09	-5 293 680,97

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 2010 rok wykazuje stratę w wysokości 16 428 036,58 PLN. Wynik finansowy ogółem (brutto) wynosi (-) 16 380 610,58 PLN. Kwota należnego podatku dochodowego od osób prawnych za 2010 rok wynosi 47 426,00 PLN.

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

Fundacja w 2010 roku nie prowadziła działalności gospodarczej.

BILANS

Wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie (amortyzację). Pozycje tej kategorii stanowią głównie wartość zakupionego oprogramowania. W kategorii oprogramowania przyjęto stawkę umorzeniową 30%. Wartość tej pozycji bilansowej w stosunku do roku ubiegłego zwiększyła się o 7 068,19 PLN.

Rok bilansowy	Wartości niematerialne i prawne (FW)	Wartości niematerialne i prawne (JFK)	Wartości niematerialne i prawne (ogółem)
2009	281 446,87	0,00	281 446,87
2010	288 515,06	0,00	288 515,06
Różnica	7 068,19	0,00	7 068,19

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie (amortyzację).

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Zastosowane stawki umorzeniowe dla poszczególnych grup rodzajowych, stanowiących pozycję rzeczowych aktywów 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 prowadzeniu 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 ww. prawa ujmowane są w ciągu roku w wyniku naliczenia 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 466 874,34 PLN.

Rok bilansowy	Rzeczowe aktywa trwałe (FW)	Rzeczowe aktywa trwałe (JFK)	Rzeczowe aktywa trwałe (ogółem)
2009	10 659 408,39	0,00	10 659 408,39
2010	10 192 534,05	0,00	10 192 534,05
Różnica	-466 874,34	0,00	-466 874,34

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 trwały podlegał ostatni raz aktualizacji na dzień 1 stycznia 1995 roku.

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

Wykazana kwota w tej pozycji prezentuje sumę udzielonych w ramach działalności statutowej Fundacji pożyczek długoterminowych. Pożyczki te sklasyfikowano w trzech kategoriach. Kategoria zespołu kont „240” grupuje pożyczki indywidualnie udzielane w celu wsparcia, zaklasyfikowanych z udziałem zewnętrznych komisji nadzorujących poszczególne fundusze, instytucji lub innych podmiotów mających znaczenie dla rozwoju wspieranego regionu. Pożyczki te finansowane były ze środków „Counterpart Funds”.

Pozostałe kategorie oznaczone jako „250” oraz „251” związane są z preferencyjnymi liniami kredytowymi, głównie dla rolnictwa, finansowanymi ze środków PHARE. Kategoria „251” przedstawia kredyty sfinansowane bezpośrednio w ramach realizacji programów PHARE, kategoria „250” reprezentuje kredyty finansowane z kredytowych środków zwrotnych PHARE. Stan kredytów i pożyczek długoterminowych dotyczy tej ich części, które przypadają do spłaty po 31.12.2011 roku.

Wartość rat kapitałowych udzielonych kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2011 roku, zaprezentowano w pozycji Inwestycje krótkoterminowe – udzielone pożyczki.

Występujące w ramach Aktywów obrotowych Zapasy, nie podlegają gromadzeniu i ewidencji.

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Wykazana w sprawozdaniu finansowym wielkość należności wynika z ich wartości księgowej pomniejszonej o wartość utworzonych rezerw wyrażających prawdopodobne zmniejszenie ich wartości. Dla rozliczeń w walutach obcych przyjmuje się do ewidencji kurs średni ustalany przez Prezesa NBP według daty powstania należności lub zobowiązania. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności odnosi się odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy, zgodnie z przyjętymi zasadami ujmuje się po kursie średnim ustalonym dla poszczególnych walut przez Prezesa NPB.

W ramach należności krótkoterminowych podlegają ewidencji rozrachunki z dostawcami i odbiorcami krajowymi oraz zagranicznymi z tytułu realizowanych kontraktów na rzecz beneficjentów, dotacje do rozliczenia przekazane w ramach programów grantowych na rzecz krajowych organizacji pozarządowych, rozrachunki z tytułu wadium i gwarancji przetargowych

wpłacanych na rachunki bankowe zgodnie z Prawem zamówień publicznych oraz rozrachunki publiczno - prawne.

W ramach zobowiązań krótkoterminowych wykazano zobowiązania wobec innych jednostek z tytułu otrzymanych do rozliczenia wadium i gwarancji przetargowych, rozrachunki z dostawcami i odbiorcami krajowymi oraz zagranicznymi z tytułu realizowanych kontraktów na rzecz beneficjentów, zobowiązania w zakresie dotacji przekazywanych w ramach programów grantowych na rzecz krajowych organizacji pozarządowych oraz rozrachunki o charakterze publiczno - prawnym.

Wartość należności i zobowiązań krótkoterminowych za 2010 roku w odniesieniu do całej Fundacji wynosi odpowiednio:

- dla należności	27 945 875,94 PLN,
- dla zobowiązań	613 169,75 PLN.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się, zgodnie z przyjętymi zasadami, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie waluty ustalonym przez Prezesa NBP.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych, wyrażonych w walutach obcych według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP zarachowuje się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zalicza się do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne różnice kursowe zarachowuje się do kosztów operacji finansowych.

Wartość środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych wchodzących, w bilansie w skład inwestycji krótkoterminowych w 2010 roku wynosi 28 936 472,91 PLN.

W pozycji inwestycje krótkoterminowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe wykazano lokaty terminowe od 3 do 12 m-cy (33 816 218,63 PLN), a w pozycji Inwestycje długoterminowe – inne długoterminowe aktywa finansowe ujęto lokaty powyżej 12 m-cy (3 019,50 PLN)

Od ww. 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.

W zakresie JFK w tej pozycji Bilansu wykazano środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych administrowanych przez Jednostkę Finansującą - Kontraktującą.

Na wymienionych rachunkach bankowych pozostawały na dzień bilansowy środki zabezpieczające należyte wykonanie projektów.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują nakłady na zakup biletów przeznaczonych na wyjazdy służbowe dla pracowników, lecz na dzień 31.12.2010 roku nierozliczonych w tej formie. Ich łączna wartość na koniec 2010 roku wynosi 1218,41 PLN.

Rozliczenia międzyokresowe - w zakresie działalności Jednostki Finansującą - Kontraktującą zostały zamknięte ze względu na rozliczone wpłaty od beneficjentów w zakresie współfinansowania krajowego.

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 500.000,00 PLN. Kapitał zapasowy, zgodnie z zapisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. z 2001 roku Nr 137, poz. 1539) tworzony jest z całości nadwyżki przychodów nad kosztami Fundacji. Na koniec 2010 roku Fundusz zapasowy wynosi 131 454 838,55 PLN.


Fundusz z aktualizacji wyceny powstał na skutek przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 roku obowiązkowej aktualizacji wartości składników majątkowych i w 2010 roku wynosi 3 850,58 PLN.


Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – w tej pozycji zaprezentowano wartość wynikającą z udzielonego przez bank Polska Kasa Opieki S.A. odnawialnego kredytu obrotowego w rachunku nr: 91 1240 1066 1111 0010 3100 6270 na regulowanie zobowiązań wynikających z realizacji umowy nr 1/FFW/2010 PT POIG zawartej z Ministerstwem Nauki i Szkolnictwa Wyższego. Powyższe reguluje umowa kredytu w rachunku bieżącym Nr 2010/10 zawarta w dniu 20 lipca 2010 r. Kredyt w wysokości 800 000,00 PLN dostępny był w okresie do 28.02.2011 r. W ramach realizowanych kontraktów rozwoju instytucjonalnego w JFK nie występują zobowiązania o charakterze długoterminowym.


Fundusze Specjalne – w tej pozycji wykazano stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który w 2010 roku wynosi 35 674,76 PLN.

Rezerwy – w pozycji rezerw ujęto rezerwy na przyszłe koszty wynikające z oszacowania wartości niewykorzystanych urlopów (264 630,41 PLN) oraz koszty badania sprawozdania finansowego Fundacji (35 000,00 PLN).


W ramach działalności Jednostki Finansująco - Kontraktującej nie tworzono w 2010 roku rezerw w oparciu o zasady prawa bilansowego.

Fundacja:
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Sławomir Dębski
Główny Księgowy

Fundacja:
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

Fundacja:
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Izabela Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansująco Kontraktującej

31 MAR. 2011

Fundacja:
FUNDUSZ WSPÓLPRACY

Tadeusz Kozek
Prezes Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. JEDNOSTKA FINANSUJĄCO - KONTRAKTUJĄCA.

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” stanowi utworzona na mocy decyzji Komitetu Integracji Europejskiej oraz dyspozycji Urzędu Komitetu Integracji Europejskiej z 1999 roku Jednostka Finansująca - Kontraktująca.

Do głównych zadań JFK w roku 2010 roku należały koordynacja i obsługa od strony finansowo - kontraktowej projektów wchodzących w skład Programu Rozwiązania Przejściowe (ang. Transition Facility), oraz w pewnym stopniu działalność merytoryczna i archiwizacyjna dokumentacji Programu PHARE Rozwój Instytucjonalny Administracji Publicznej (ang. Institution Building). Z uwagi fakt, iż realizacja tego ostatniego programu w połowie 2007 roku została formalnie zakończona, w 2010 roku w zakresie działalności finansowo-księgowej dokonywano jedynie incydentalnych rozliczeń retencyjnych i korygujących.

Działalność Jednostki Finansująco - Kontraktującej od 1 stycznia 2010 jest nadzorowana przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych, natomiast w zakresie przepływu środków finansowych zachowano ciągłość współpracy z Narodowym Funduszem Środków Pomocowych funkcjonującym w strukturach Ministerstwa Finansów.

Jednostka Finansująca - Kontraktująca współpracuje ze wszystkimi ministerstwami i centralnymi urzędami - beneficjentami Programów TRANSITION FACILITY oraz PHARE i jako aktywnie działająca państwowa organizacja bierze udział w ogólnonarodowych działaniach mających na celu pomyślne wdrożenie funduszy unijnych - prowadziła przetargi oraz wdraża projekty z zakresu rozwoju instytucjonalnego krajowej administracji jako sposobu promocji i wprowadzania standardów Unii Europejskiej w Polsce.

W ramach wyodrębnionej działalności Jednostka Finansująca - Kontraktująca realizuje zakupy towarów i usług. Zakupione towary i usługi są następnie przekazywane beneficjentom programów, a więc Jednostka Finansująca - Kontraktująca nie dokonuje zakupów na własne potrzeby, lecz wspiera 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 jest w szczególności do ministerstw i centralnych organów administracji państwowej.

Konsekwencją tego stanu rzeczy jest również wymóg prowadzenia dla środków TRANSITION FACILITY oraz PHARE odrębnych ksiąg rachunkowych.

W Sprawozdaniu Finansowym dotyczącym Jednostki Finansująco-Kontraktującej zaprezentowano dane dotyczące realizacji Programów Rozwoju Instytucjonalnego Administracji Publicznej finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Układ kont Księgi Głównej Jednostki Finansująco - Kontraktującej oraz przypisana do nich analityka, zapewniają odrębne rozliczanie poszczególnych Memorandów Finansowych oraz wchodzących w ich skład poszczególnych programów i projektów.

Jak wykazały doświadczenia lat ubiegłych, bardzo ważnym aspektem ewidencji księgowej prowadzonej przez Dział Księgowości Jednostki Finansująco - Kontraktującej jest prowadzenie rozrachunków z poszczególnymi kontrahentami oraz beneficjentami w taki sposób, aby możliwe było ich identyfikowanie w różnych programach oraz projektach.

Bardzo ważnym aspektem jest również prowadzenie dla większości kont księgowych zapisów walutowych, przy czym dla środków pomocowych podstawową walutą ewidencyjną jest EUR.

W związku z przygotowaniem do zakończenia działalności programowej Jednostki Finansująco - Kontraktującej i co za tym idzie zamknięcia ksiąg rachunkowych tej komórki organizacyjnej Fundacji „Fundusz Współpracy”, w roku 2010 kontynuowano działania weryfikujące stan realizacji wszystkich przedsięwzięć programowych realizowanych w latach poprzednich z podziałem na poszczególne programy, projekty i kontrahentów, wyłonionych w zrealizowanych procedurach przetargowych.

II. PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKĘ FINANSUJĄCO - KONTRAKTUJĄCĄ W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI.

W roku 2008 Urząd Komitetu Integracji Europejskiej, powierzył Fundacji „Fundusz Współpracy” i działającej w jej strukturach Jednostce Finansująco - Kontraktującej administrowanie programami TRANSITION FACILITY polegające na wdrażaniu projektów rozwoju instytucjonalnego realizowanych w oparciu o Decyzje Komisji Europejskiej w sprawie wkładu w ramach programu TRANSITION FACILITY dla projektów realizowanych w alokacjach z 2004, 2005 i 2006 roku.

Zgodnie z budżetem zapisanym w Decyzjach Komisji Europejskiej całkowita wartość programów Transition Facility 2006 powierzonych do realizacji Jednostce Finansująco-Kontraktującej i rozliczonych od strony finansowej oraz ewidencyjnej w roku 2010 została zaplanowana na kwotę 30 938 337,09 €.

Na program TRANSITION FACILITY 2006 realizowany przez Jednostkę Finansująco - Kontraktującą w roku 2010 składa się z 25 następujących projektów:

L.p.	Program	Tytuł projektu	Budżet wg FM w €	Współfinansowanie w €
	TF 2006	X	22 126 800,00	8 811 537,09
1	180.01.01	Wdrożenie i kontrola stosowania norm europejskich dla systemów teleinformatycznych w ochronie zdrowia	481 000,00	45 000,00
2	180.01.02	Szkolenie w zakresie obsługi telefonicznej podatników	250 000,00	55 723,27
3	180.01.03	Zaawansowane szkolenia dla Inspektorów kontroli podatkowej z zakresu kontroli komputerowej	250 000,00	25 000,00
4	180.01.04	System zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego - sprawozdawczość jednostek organizacyjnych	1 081 800,34	465 534,84
5	180.01.06	Telefonia ruchoma i nowe technologie w komunikacji elektronicznej	385 000,00	15 000,00
6	180.01.07	Wzmocnienie zdolności instytucjonalnych i organizacyjnych Urzędu Transportu Kolejowego w zakresie nadzoru nad rynkiem kolejowym w Polsce	1 500 000,00	520 000,00
7	180.01.08	Elastyczna rezerwa nieprzypisanych działań na rozwój instytucjonalny	1 588 199,66	0,00
8	180.02.01	Wzmocnienie nadzoru epidemiologicznego nad chorobami zakaźnymi w Polsce	450 000,00	150 000,00
9	180.02.02	Polityka ochrony konkurencji i konsumentów	560 000,00	59 638,03
10	180.02.03	Dalsze wzmocnienie Polskiej Służby Celnej	2 620 000,00	825 000,00
11	180.02.04	Wdrażanie konkurencyjnego rynku energii	1 500 000,00	100 000,00
12	180.03.01	Szkolenia z zakresu monitorowania jakości wody dla przedstawicieli Państwowej Inspekcji Sanitarnej	583 800,00	300 000,00
13	180.03.02	Komunikacja, świadomość społeczna i wzmocnienie instytucjonalne dla funkcjonowania Europejskiej Sieci Ekologicznej NATURA 2000	1 200 000,00	439 864,46
14	180.03.03	Opracowanie krajowych procedur dotyczących wprowadzenia do obrotu produktów biobójczych	250 000,00	40 200,00
15	180.03.04	Wzmocnienie zdolności i możliwości interdyscyplinarnego laboratorium w Krajowym Centrum Bankowania Tkanek i	922 500,00	347 003,00

		Komórek dla bezpieczeństwa i kontroli jakości tkanek ludzkich używanych do przeszczepów		
16	180.03.05	Rozwój kontroli instytucjonalnej nad bezpieczeństwem i jakością krwi ludzkiej i jej składnikami	1 034 500,00	346 088,17
17	180.04.01	Poprawa wdrażania nadzoru nad bezpieczeństwem żywności	800 000,00	353 042,32
18	180.04.02	Rozwój zintegrowanego systemu doradztwa rolniczego	1 000 000,00	320 000,00
19	180.04.03	Wzmocnienie polskiej administracji weterynaryjnej w zakresie weterynaryjnych aspektów zdrowia publicznego	250 000,00	200 000,00
20	180.04.04	Przygotowanie Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa do wdrażania nowej reformy WPR	824 000,00	427 243,00
21	180.04.05	Budowa systemu nadzoru oraz kontroli produktów rolnych i środków spożywczych posiadających zarejestrowane Chronione Oznaczenia Geograficzne (ChOG), Chronione Nazwy Pochodzenia (ChNP) oraz Świadectwa Specyficznego Charakteru (ŚSCh)	140 000,00	32 000,00
22	180.05.01	Wzmacnianie polskich działań antykorupcyjnych	850 000,00	85 000,00
23	180.05.02	Wzmocnienie polskiego wymiaru sprawiedliwości	2 496 000,00	3 214 000,00
24	180.05.03	Walka z przestępczością	910 000,00	91 000,00
25	180.05.04	Wsparcie krajowych i lokalnych społeczności w zapobieganiu uzależnieniom od narkotyków na poziomie lokalnym	200 000,00	355 200,00

Środki finansowe na realizowanie programów Rozwój Instytucjonalny Administracji Publicznej pochodzą z kilku źródeł:

- środki Transition Facility pochodzące z pomocy zagranicznej, zapewnia Komisja Europejska (EUR),
- środki współfinansowania pochodzące z budżetu państwa zapewniają beneficjenci programów lub projektów (PLN),
- środki na pokrycie zobowiązań z tytułu podatku od towarów i usług w zakresie obejmującym część współfinansowania z budżetu państwa zapewniają beneficjenci programów lub projektów (PLN).

Ewidencją księgową prowadzoną w ramach Jednostki Finansująco - Kontraktującej objęto przedstawione powyżej programy i projekty, a także rozliczenia w zakresie podatku od towarów i usług.

III. WPŁYWY I ZWROTY ŚRODKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW ROZWOJU INSTYTUCJONALNEGO ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ (TRANSITION FACILITY) W ROKU 2010 - ŚRODKI I POMOCOWE TRANSITION FACILITY I ŚRODKI WSPÓŁFINANSOWANIA KRAJOWEGO.

Lp.	Wpływy i rozliczenia wpływów od beneficjentów na realizację programów TRANSITION FACILITY	Kwota wpływów wyceniona w PLN
1	Wpływy środków z Narodowego Funduszu Środków Pomocowych (środki TRANSITION FACILITY z pomocy zagranicznej)	11 807 163,57
2	Rozliczenia (zwroty) środków uzyskanych od beneficjentów programów TRANSITION FACILITY (środki krajowego współfinansowania)	781 297,52
	Razem	11 025 866,05

Lp.	Zwroty środków do Narodowego Funduszu Środków Pomocowych i Komisji Europejskiej	Kwoty zwrotów wycenione w PLN
1	Zwroty środków do Narodowego Funduszu Środków Pomocowych	2 547 264,14
2	Zwroty środków do Komisji Europejskiej	129 159,22
	Razem	2 676 423,36

ZWROTY ŚRODKÓW W ROKU 2009	11 960 108,50
ZWROTY ŚRODKÓW W ROKU 2010	2 676 423,36

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU ZAPASOWYM JEDNOSTKI FINANSUJĄCO - KONTRAKTUJĄCEJ (wg. STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010 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”.
			W ósmym roku działalności JFK 2007 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie -/ 89 846 290,86 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast

2007	-89 846 290,85	124 309 278,10	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	- 294 462,67	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”.
2010	508 362,46	273 125,90	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”.

Razem	273 125,90
--------------	-------------------

V. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI FINANSUJĄCO - KONTRAKTUJĄCEJ W 2010 ROKU ORAZ ICH EWIDENCJA W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.

Na realizację powyższych zadań statutowych przyznano Jednostce Finansująco - Kontraktującej odrębne środki finansowe - dotację pochodzącą z rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 5 599 012,50 PLN z przeznaczeniem na pokrycie kosztów operacyjnych poniesionych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku.

W roku bilansowym 2010 wydatkowano na ten cel łącznie 5 373 680,71 PLN przy czym należy zwrócić uwagę, iż od 1 stycznia do 6 maja 2010 roku działalność operacyjna Jednostki Finansująco - Kontraktującej była przejściowo finansowana z linii kredytowej otwartej w Banku Pekao S.A. w celu zapewnienia bieżącej realizacji zobowiązań ponoszonych z tytułu zapewnienia ciągłości działań wykonywanych przez tę komórkę organizacyjną Fundacji „Fundusz Współpracy”.

Wstępną kontrolę formalno - rachunkową oraz finansową wydatków realizowanych w ramach działalności operacyjnej zapewnia Dział Księgowości Jednostki Finansująco - Kontraktującej, jednakże ewidencja księgowa w tym zakresie jest realizowana w ramach ogólnego systemu księgowego Fundacji „Fundusz Współpracy”.

Po zamknięciu poszczególnych okresów sprawozdawczych dane Działów Księgowości Jednostki Finansująco - Kontraktującej oraz Fundacji „Fundusz Współpracy” podlegają weryfikacji i uzgodnieniom, w celu prawidłowego i jednolitego ich zestawienia w *Sprawozdaniu finansowym* rozliczającym środki na działalność operacyjną.

AKTYWA	ROK 2009	ROK 2010
A. Aktywa trwałe	26 330 666,10	21 121 150,22
A.I. Wartości niematerialne i prawne	281 446,87	288 515,06
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	281 446,87	288 515,06
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowa aktywa trwałe	10 659 408,39	10 192 534,05
A.II.1. Środki trwałe	10 659 408,39	10 192 534,05
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	10 459 314,12	10 131 600,60
A.II.1.c. Urządzenia techniczne i maszyny	110 831,22	58 797,15
A.II.1.d. Środki transportu	24 156,25	0,00
A.II.1.e. Inne środki trwałe	65 106,80	2 136,30
A.II.2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.7. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III. Należności długoterminowe	1 624,53	0,00
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek	1 624,53	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	15 388 186,31	10 640 101,11
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	15 388 186,31	10 640 101,11
A.IV.3.a. W jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b. W pozostałych jednostkach:	15 388 186,31	10 640 101,11
udziały lub akcje	1 700,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	15 361 464,81	10 637 081,61
inne długoterminowe aktywa finansowe	25 021,50	3 019,50
A.IV.9. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V. Długoterminowa 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	125 735 214,95	95 322 302,49
B.I. Zapasy	0,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00
B.I.5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	47 927 004,17	27 945 875,94
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	47 927 004,17	27 945 875,94
B.II.2.a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 572 944,03	160 156,88
do 12 m-cy	6 572 944,03	160 156,88
powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
B.II.2.b. z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń	1 114,27	2 389,00
B.II.2.c. inne	41 352 945,87	27 783 330,06
B.II.2.d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	77 807 821,40	67 375 208,14
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 807 821,40	67 375 208,14
B.III.1.a. w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b. w pozostałych jednostkach:	6 020 511,18	38 438 735,23
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	5 577 774,60	4 622 516,60
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	442 736,58	33 816 218,63
B.III.1.c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	71 787 310,22	28 936 472,91
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 164 593,35	28 936 472,91
inne środki pieniężne	50 622 716,87	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	389,38	1 218,41
AKTYWA RAZEM	152 065 881,05	116 443 452,71

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

31 MAR. 2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu

31.03.11

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabella Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansująco Kontraktującej

19

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJaduszy Kozek
Prezes Zarządu

21.03.11

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2010.12.31 (PLN)
(Łącznie FW i JFK)

PASywa		ROK 2009	ROK 2010
A.	Kapitał (fundusz) własny	132 095 781,76	115 530 652,55
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	254 006 986,15	131 454 838,55
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	5 549,07	3 850,58
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	-122 416 753,46	-16 428 036,58
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 970 099,29	912 800,16
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	420 100,90	299 630,41
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	370 100,90	264 630,41
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	370 100,90	264 630,41
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	50 000,00	35 000,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	50 000,00	35 000,00
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	19 470 747,82	613 169,75
B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	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	19 436 497,07	577 494,99
B.III.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	208 148,12
B.III.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.2.c.	inne zobowiązania finansowe	727 376,70	330 102,12
B.III.2.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 239 748,58	24 821,90
	do 12 miesięcy	18 239 748,58	24 821,90
	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	860,29	5 573,04
B.III.2.h.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 245,65
B.III.2.i.	inne	468 511,50	6 604,16
B.III.3.	Fundusze specjalne	34 250,75	35 674,76
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	79 250,57	0,00
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	79 250,57	0,00
	długoterminowe	3 729,25	0,00
	krótkoterminowe	75 521,32	0,00
PASywa RAZEM		152 065 881,05	116 443 452,71

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Sławomir Dębski
Główny Księgowy

31 MAR. 2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

31/03/11

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
M. Natalia Nowakowska
Dyrektor Jednostki Finansowo-Kontraktującej
Członek Zarządu

31/03/2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Ostrowski
Przewodniczący Zarządu

31.03.11

20

(Wyłącznie FW)

AKTYWA	ROK 2009	ROK 2010
A. Aktywa trwałe	26 305 644,60	21 118 130,72
A.I. Wartości niematerialne i prawne	281 446,87	288 515,06
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	281 446,87	288 515,06
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowa aktywa trwałe	10 659 408,39	10 192 534,05
A.II.1. Środki trwałe	10 659 408,39	10 192 534,05
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	10 459 314,12	10 131 600,60
A.II.1.c. Urządzenia techniczne i maszyny	110 831,22	58 797,15
A.II.1.d. Środki transportu	24 156,25	0,00
A.II.1.e. Inne środki trwałe	65 106,80	2 136,30
A.II.2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.7. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III. Należności długoterminowe	1 624,53	0,00
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek	1 624,53	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	15 363 164,81	10 637 081,61
A.IV.1. Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3. Długoterminowa aktywa finansowa	15 363 164,81	10 637 081,61
A.IV.3.a. W jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b. W pozostałych jednostkach:	15 363 164,81	10 637 081,61
udziały lub akcje	1 700,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	15 361 464,81	10 637 081,61
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V. Długoterminowa rozliczenia międzyokresowa	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	106 561 859,04	94 759 983,31
B.I. Zapasy	0,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00
B.I.5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	40 766 095,18	27 729 582,65
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	40 766 095,18	27 729 582,65
B.II.2.a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	154 733,58	160 156,88
do 12 m-cy	154 733,58	160 156,88
powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń	1 114,27	2 389,00
B.II.2.b. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 114,27	2 389,00
B.II.2.c. inne	40 610 247,33	27 567 036,77
B.II.2.d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	65 795 374,48	67 029 182,25
B.III.1. Krótkoterminowa aktywa finansowa	65 795 374,48	67 029 182,25
B.III.1.a. w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b. w pozostałych jednostkach:	5 577 774,60	38 283 703,80
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	5 577 774,60	4 622 516,60
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	33 661 187,20
B.III.1.c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	60 217 599,88	28 745 478,45
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 609 266,57	28 745 478,45
inne środki pieniężne	50 608 333,31	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV. Krótkoterminowa rozliczenia międzyokresowe	389,38	1 218,41

AKTYWA RAZEM

132 867 503,64

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

31 MAR. 2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek ZarząduFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabela Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansującej Kontraktującej

31/03/2011

21

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Tadeusz Isozek
Przewodniczący Zarządu
21.03.11

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2010.12.31 (PLN)

(Wylącznie FW)

PASYWA	ROK 2009	ROK 2010
A. Kapitał (fundusz) własny	132 368 907,66	115 295 415,99
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	174 535 413,42	131 727 964,45
A.V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	5 549,07	3 850,58
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	-42 672 054,83	-16 936 399,04
A.IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	498 595,98	582 698,04
B.I. Rezerwy na zobowiązania	420 100,90	299 630,41
B.I.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	370 100,90	264 630,41
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	370 100,90	264 630,41
B.I.3. Pozostałe rezerwy	50 000,00	35 000,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	50 000,00	35 000,00
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	74 765,83	283 067,63
B.III.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
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	40 515,08	247 392,87
B.III.2.a. kredyty i pożyczki	0,00	208 148,12
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:	9 831,31	24 821,90
do 12 miesięcy	9 831,31	24 821,90
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	859,62	5 573,04
B.III.2.h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 245,65
B.III.2.i. inne	29 824,15	6 604,16
B.III.3. Fundusze specjalne	34 250,75	35 674,76
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 729,25	0,00
B.IV.1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 729,25	0,00
długoterminowe	3 729,25	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00

PASYWA RAZEM

132 867 503,64

115 878 114,03

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

31 MAR. 2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek ZarząduFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabella Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansowo-Kontrolnej

31/03/2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYTadeusz Kozek
Prezes Zarządu

31.03.11

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2010.12.31 (PLN)

(Wylącznie JEK)

AKTYWA	ROK 2009	ROK 2010
A. Aktywa trwałe	25 021,50	3 019,50
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. Rzeczowa aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1. Środki trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.II.1.c. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.d. Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e. Inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	25 021,50	3 019,50
A.IV.1. Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3. Długoterminowa aktywa finansowe	25 021,50	3 019,50
A.IV.3.a. W jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b. W pozostałych jednostkach:	25 021,50	3 019,50
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	25 021,50	3 019,50
A.IV.4. Inne 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 obrotowa	19 173 355,91	562 319,18
B.I. Zapasy	0,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4. Towary	0,00	0,00
B.I.5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	7 160 908,99	216 293,29
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	7 160 908,99	216 293,29
B.II.2.a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 418 210,45	0,00
do 12 m-cy	6 418 210,45	0,00
powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
B.II.2.b. z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń	0,00	0,00
B.II.2.c. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.2.d. inne	742 698,54	216 293,29
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	12 012 446,92	346 025,89
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 012 446,92	346 025,89
B.III.1.a. w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b. w pozostałych jednostkach:	442 736,58	155 031,43
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	442 736,58	155 031,43
B.III.1.c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 569 710,34	190 994,46
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 555 326,78	190 994,46
inne środki pieniężne	14 383,56	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA RAZEM

19 198 377,41

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYStawomir Dębski
Główny Księgowy

31 MAR. 2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu

31/03/11

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Izabella Nowakowska

Członek Zarządu

Dyrektor Jednostki Finansująco KONTAKTUJĄCEJ

31/03/11 23

31.03.11

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

ul. Górnośląska 4a
00-444 Warszawa
NIP: 526-00-05-468

RACHUNEK WYNIKÓW za okres 01-12/2010 (PLN)

	ROK 2009		2010		ROK 2010	
		FW		JFK		
A. Przychody z działalności statutowej	96 712 166,23	19 778 497,24	11 025 866,05	30 804 363,29		
- Inne przychody określone statutem	96 712 166,23	19 778 497,24	11 025 866,05	30 804 363,29		
B. Koszty realizacji zadań statutowych	154 831 138,70	23 531 724,98	8 730 242,73	32 261 967,71		
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-58 118 972,47	-3 753 227,74	2 295 623,32	-1 457 604,42		
D. Koszty administracyjne:	8 984 918,99	7 660 488,04	0,00	7 660 488,04		
1. Zużycie materiałów i energii	331 127,64	191 657,09	0,00	191 657,09		
2. Usługi obce	1 279 250,73	873 325,22	0,00	873 325,22		
3. Podatki i opłaty	472 758,44	309 818,18	0,00	309 818,18		
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 376 788,67	5 678 703,74	0,00	5 678 703,74		
5. Amortyzacja	491 295,60	551 328,73	0,00	551 328,73		
6. Pozostałe	33 697,91	55 655,08	0,00	55 655,08		
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	789 622,76	253 218,59	218 271,31	471 489,90		
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	54 707 621,67	7 732 250,44	2 677 677,76	10 409 928,20		
G. Przychody finansowe	3 992 620,33	2 058 007,82	697 583,81	2 755 591,63		
H. Koszty finansowe	5 373 352,42	54 233,23	25 438,22	79 671,45		
I. Wynik finansowy brutto na całościakształacie działalności (C-D+E-F+G-H)	-122 402 622,46	-16 888 973,04	508 362,46	-16 380 610,58		
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)	-122 402 622,46	-16 888 973,04	508 362,46	-16 380 610,58		
L. Podatek dochodowy	14 131,00	47 426,00	0,00	47 426,00		
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	-118 271,46	-16 936 399,04	508 362,46	-16 428 036,58		

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Katarzyna Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Współpracy i Promocji

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Kozek
Przewodniczący Zarządu
31.03.11

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Bajrowski
Członek Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Siawomir Jędrski
Główny Księgowy
31 MAR. 2011