

FUNDACJA

Fundusz Współpracy

ul. Górnośląska 4a
00-444 Warszawa

NIP: 526-00-05-468

REGON: 2179760

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUNDACJI NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011r.

A. Bilans

B. Rachunek Wyników

C. Informacja Dodatkowa

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2011.12.31 (PLN)

AKTYWA	ROK 2010	ROK 2011
A. Aktywa trwałe	21 121 150,22	16 655 817,58
A.I. Wartości niematerialne i prawne	288 515,06	208 969,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 192 534,05	9 830 654,38
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV. Inwestycje długoterminowe	10 640 101,11	6 616 194,20
A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	95 321 084,08	55 040 327,97
B.I. Zapasy	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	27 945 875,94	2 851 045,75
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	67 375 208,14	52 189 282,22
B.III.1. Środki pieniężne	28 936 472,91	8 615 263,95
B.III.2. Pozostałe aktywa finansowe	38 438 735,23	43 574 018,27
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 218,41	1 316,43
SUMA AKTYWÓW	116 443 452,71	71 697 461,98
PASYWA		
A. Fundusze własne	115 530 652,55	69 719 138,19
A.I. Fundusz statutowy	131 954 838,55	115 413 197,23
A.II. Fundusz z aktualizacji wyceny	3 850,58	3 743,11
A.III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-16 428 036,58	-45 697 802,15
A.III.1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
A.III.2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-16 428 036,58	-45 697 802,15
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	912 800,16	1 978 323,79
B.I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	480 000,00
B.II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	613 169,75	1 177 243,24
B.II.1. Kredyty i pożyczki	208 148,12	695 649,19
B.II.2. Inne zobowiązania	369 346,87	441 485,19
B.II.3. Fundusze specjalne	35 674,76	40 108,86
B.III. Rezerwy na zobowiązania	299 630,41	321 080,55
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostewski
Członek ZarząduFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostewski
Członek ZarząduFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabella Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Organizacyjnej

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

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

RACHUNEK WYNIKÓW za okres 01-12/2011 (PLN)

	ROK 2010	ROK 2011
A. Przychody z działalności statutowej	30 804 363,29	9 040 246,04
- Inne przychody określone statutem	30 804 363,29	9 040 246,04
B. Koszty realizacji zadań statutowych	32 261 967,71	36 275 974,46
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-1 457 604,42	-27 235 728,42
D. Koszty administracyjne:	7 660 488,04	3 091 103,73
1. Zużycie materiałów i energii	191 657,09	117 332,67
2. Usługi obce	873 325,22	576 588,78
3. Podatki i opłaty	309 818,18	225 786,78
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 678 703,74	1 826 469,26
5. Amortyzacja	551 328,73	328 998,08
6. Pozostałe	55 655,08	15 928,16
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	471 489,90	687 342,93
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	10 409 928,20	16 990 504,38
G. Przychody finansowe	2 755 591,63	1 898 918,45
H. Koszty finansowe	79 671,45	917 992,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-16 380 610,58	-45 649 067,15
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)	-16 380 610,58	-45 649 067,15
L. Podatek dochodowy	47 426,00	48 735,00
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	-16 428 036,58	-45 697 802,15

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Dębski
Sławomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Kozek
Jacek Kozek
Prezes Zarządu

600.17

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Ostrowski
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

6/26/2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Izabella Nowakowska
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansowej Kierującej

INFORMACJA DODATKOWA do Bilansu i Rachunku Wyników Fundacji „Fundusz Współpracy” za okres od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku.

Zastosowane zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Fundacji „Fundusz Współpracy” zostało sporządzone zgodnie 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 2011 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,

- Sieć na rzecz promowania równości i różnorodności w działaniach administracji publicznej.

W odniesieniu do roku poprzedniego nastąpił znaczny spadek realizacji przychodów ogółem. W ramach działalności statutowej Fundacja, w 2011 roku osiągnęła przychody w wysokości 9 040 246,04 PLN.

Rok bilansowy	Przychody z działalności statutowej (FW)	Przychody z działalności statutowej (JFK)	Przychody z działalności statutowej (ogółem)
2010	19 778 497,24	11 025 866,05	30 804 363,29
2011	9 040 246,04	0,00	9 040 246,04
Różnica	-10 738 251,20	-11 025 866,05	-21 764 117,25

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.

Odnośnie 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 w odróżnieniu od przychodów wymienionych w pozycji A Rachunku Wyników odnotowano wzrost kosztów działalności statutowej. W 2011 roku ta pozycja rachunku wyników wynosi 36 275 974,46 PLN.

Rok bilansowy	Koszty realizacji zadań statutowych (FW)	Koszty realizacji zadań statutowych (JFK)	Koszty realizacji zadań statutowych (ogółem)
2010	23 531 724,98	8 730 242,73	32 261 967,71
2011	36 275 974,46	0,00	36 275 974,46
Różnica	12 744 249,48	-8 730 242,73	4 014 006,75

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 01.01.2011 do 31.12.2011 roku wartość poniesionych kosztów administracyjnych wyniosła 3 091 103,73 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 2011 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 przychody obejmują również wpływy, uzyskane z wynajmu powierzchni biurowej.

W 2011 roku pozycja pozostałe przychody wynosi 687 342,93 PLN, a pozostałe koszty – 16 990 504,38 PLN.

Rok bilansowy	Pozostałe przychody (FW)	Pozostałe przychody (JFK)	Pozostałe przychody (ogółem)
2010	253 218,59	218 271,31	471 489,90
2011	687 342,93	0,00	687 342,93
Różnica	434 124,34	-218 271,31	215 853,03

Rok bilansowy	Pozostałe koszty (FW)	Pozostałe koszty (JFK)	Pozostałe koszty (ogółem)
2010	7 732 250,44	2 677 677,76	10 409 928,20
2011	16 901 178,31	89 326,07	16 990 504,38
Różnica	9 168 927,87	-2 588 351,69	6 580 576,18

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 2011 w Fundacji odnotowano nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, którą zaprezentowano w Rachunku wyników w przychodach finansowych.

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)
2010	2 058 007,82	697 583,81	2 755 591,63
2011	1 898 918,45	0,00	1 898 918,45
Różnica	-159 089,37	-697 583,81	-856 673,18

Rok bilansowy	Koszty finansowe (FW)	Koszty finansowe (JFK)	Koszty finansowe (ogółem)
2010	54 233,23	25 438,22	79 671,45
2011	911 377,90	6 614,10	917 992,00
Różnica	857 144,67	-18 824,12	838 320,55

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 2011 rok wykazuje stratę w wysokości 45 697 802,15 PLN. Wynik finansowy ogółem (brutto) wynosi (-) 45 649 067,15 PLN. Kwota należnego podatku dochodowego od osób prawnych za 2011 rok wynosi 48 735,00 PLN.

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

Fundacja w 2011 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 zmniejszyła się o 79 546,06 PLN.

Rok bilansowy	Wartości niematerialne i prawne (FW)	Wartości niematerialne i prawne (JFK)	Wartości niematerialne i prawne (ogółem)
2010	288 515,06	0,00	288 515,06
2011	208 969,00	0,00	208 969,00
Różnica	-79 546,06	0,00	-79 546,06

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 361 879,67 PLN.

Rok bilansowy	Rzeczowe aktywa trwale (FW)	Rzeczowe aktywa trwale (JFK)	Rzeczowe aktywa trwale (ogółem)
2010	10 192 534,05	0,00	10 192 534,05
2011	9 830 654,38	0,00	9 830 654,38
Różnica	-361 879,67	0,00	-361 879,67

Jednostka Finansująco - 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 31.12.2012 roku.

Wartość rat kapitałowych udzielonych kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2012 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. Dodatkowo 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 NBP.

W ramach należności krótkoterminowych podlegają ewidencji rozrachunki z dostawcami i odbiorcami krajowymi oraz zagranicznymi, a także rozrachunki z tytułu dotacji do rozliczenia przekazanych w ramach programów grantowych na rzecz krajowych organizacji pozarządowych. W ramach zobowiązań krótkoterminowych wykazano zobowiązania wobec innych jednostek

z tytułu otrzymanych do rozliczenia wadliów i gwarancji należytego wykonania umów zawartych w poprzednich okresach.

Wartość należności i zobowiązań krótkoterminowych za 2011 roku w odniesieniu do całej Fundacji wynosi odpowiednio:

- dla należności	2 851 045,75 PLN,
- dla zobowiązań	1 177 243,24 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 2011 roku wynosi 8 615 263,95 PLN.

W pozycji inwestycje krótkoterminowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe wykazano lokaty terminowe od 3 do 12 m-cy (39 714 943,24 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 umów zawartych w poprzednich okresach.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują nakłady na zakup biletów przeznaczonych na wyjazdy służbowe dla pracowników, lecz na dzień 31.12.2011 roku nierozliczonych w tej formie. Ich łączna wartość na koniec 2011 roku wynosi 1 316,43 PLN.

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 2011 roku Fundusz zapasowy wynosi 114 913 197,23 PLN.

Fundusz z aktualizacji wyceny powstał na skutek przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 roku obligatoryjnej aktualizacji wartości składników majątkowych i w 2011 roku wynosi 3 743,11 PLN.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – w tej pozycji ujęto długoterminowy kredyt obrotowy udzielony przez bank Polska Kasa Opieki S.A. w wysokości 550.000,00 PLN, na podstawie umowy nr 2011/2 z 24 stycznia 2011 r. Kredyt przeznaczony jest na refinansowanie poniesionych w latach 2010 - 2011 wydatków związanych z przeprowadzoną restrukturyzacją. Kredyt udzielony został na okres do 31 grudnia 2015 roku. W ramach realizowanych kontraktów rozwoju instytucjonalnego w JFK nie występują zobowiązania o charakterze długoterminowym.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – w tej pozycji zaprezentowano wartość wynikającą z udzielonego przez bank Polska Kasa Opieki S.A. odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym nr: 91 1240 1066 1111 0010 3100 6270 na regulowanie zobowiązań wynikających z realizacji umowy nr 2/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 wraz z późniejszymi aneksami. Kredyt w wysokości 800 000,00 PLN był dostępny w okresie do 29.02.2012 r.

Fundusze Specjalne – w tej pozycji wykazano stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który w 2011 roku wynosi 40 108,86 PLN.

Rezerwy – w pozycji rezerw ujęto rezerwy na przyszłe koszty wynikające z oszacowania wartości niewykorzystanych urlopów (303 080,55 PLN) oraz koszty badania sprawozdania finansowego Fundacji (18 000,00 PLN).

W ramach działalności Jednostki Finansująco - Kontraktującej nie tworzono w 2011 roku rezerw w oparciu o zasady prawa bilansowego.

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Sławomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

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.

W 2011 roku Jednostka Finansująca-Kontraktująca Fundacji „Fundusz Współpracy” kontynuowała realizację zadań związanych z obsługą projektów Rozwoju Instytucjonalnego, wynikających z zobowiązań określonych w Decyzji KE w sprawie wkładu w ramach Środków Przejściowych (Transition Facility), dla projektów wdrażanych w ramach alokacji 2006. Ponadto kontynuowano zamykanie i końcowe rozliczanie projektów rozwoju instytucjonalnego, finansowanych w ramach programu Phare (alokacje 2000-2003), oraz Transition Facility (alokacje 2004-2006).

W 2011 roku w zakresie działalności finansowo-księgowej administrowano środkami finansowymi ulokowanymi na rachunkach bankowych i dokonywano zwrotów zabezpieczeń należytego wykonania umów z wykonawcami, zawartych w latach poprzednich.

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

Jednostka Finansująco - Kontraktująca współpracuje z 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 - w latach poprzednich prowadziła przetargi, a obecnie finalizuje działania związane wdrażaniem projektów z zakresu rozwoju instytucjonalnego krajowej administracji jako sposobu promocji i wprowadzania standardów Unii Europejskiej w Polsce.

W ramach wyodrębnionej działalności w roku 2011, Jednostka Finansująco - Kontraktująca kontynuowała przekazywanie zakupionych w latach poprzednich towarów i usług na rzecz beneficjentów ww. programów. Jednostka Finansująco - Kontraktująca nie dokonywała 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 była w szczególności do ministerstw i centralnych organów administracji państwowej.

Konsekwencją tego stanu rzeczy jest również wymóg prowadzenia dla środków TRANSITION FACILITY, PHARE, krajowego współfinansowania oraz środków przekazanych przez wykonawców umów na zabezpieczenie ich należytego wykonania odrębnych ksiąg rachunkowych.

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 2011 roku 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. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU ZAPASOWYM JEDNOSTKI FINANSUJĄCO - KONTRAKTUJĄCEJ (wg. STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 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 skorygowano na koncie 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego o kwotę 59 226,11 PLN i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2011	-95 940,17	177 185,73	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”.

Razem	177 185,73
--------------	-------------------

III. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI FINANSUJĄCO - KONTRAKTUJĄCEJ W 2011 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 876 000,00 PLN z przeznaczeniem na pokrycie kosztów operacyjnych poniesionych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku.

W roku bilansowym 2011 wydatkowano na ten cel łącznie 863 421,92 PLN przy czym należy zwrócić uwagę, iż od 1 stycznia do 25 października 2011 roku działalność operacyjna Jednostki Finansująco - Kontraktującej była przejściowo kredytowana 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 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.

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Kozek
Prezes Zarządu
G.G.C.17

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu
6/06/2011

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Izabella Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansująco Kontraktującej

AKTYWA	ROK 2010	ROK 2011
A. Aktywa trwałe	21 121 150,22	16 655 817,58
A.I. Wartości niematerialne i prawne	288 515,06	208 969,00
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	288 515,06	208 969,00
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 192 534,05	9 830 654,38
A.II.1. Środki trwałe	10 192 534,05	9 830 654,38
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	10 131 600,60	9 803 887,08
A.II.1.c. Urządzenia techniczne i maszyny	58 797,15	25 837,30
A.II.1.d. Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e. Inne środki trwałe	2 136,30	930,00
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	10 640 101,11	6 616 194,20
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	10 640 101,11	6 616 194,20
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:	10 640 101,11	6 616 194,20
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	10 637 081,61	6 616 194,20
inne długoterminowe aktywa finansowe	3 019,50	0,00
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 obrotowe	95 322 302,49	55 041 644,40
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	27 945 875,94	2 851 045,75
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	27 945 875,94	2 851 045,75
B.II.2.a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	160 156,88	202 015,34
do 12 m-cy	160 156,88	202 015,34
powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń	2 389,00	2 569,23
B.II.2.b. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27 783 330,06	2 646 461,18
B.II.2.c. inne	0,00	0,00
B.II.2.d. dochodzone na drodze sądowej	67 375 208,14	52 189 282,22
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	67 375 208,14	52 189 282,22
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 375 208,14	52 189 282,22
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:	38 438 735,23	43 574 018,27
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	4 622 516,60	3 859 075,03
udzielone pożyczki	33 816 218,63	39 714 943,24
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	28 936 472,91	8 615 263,95
B.III.1.c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 936 472,91	8 615 263,95
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	1 218,41	1 316,43
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 218,41	1 316,43

AKTYWA RAZEM

116 443 452,71

71 697 461,98

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYStawomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYZuzanna Nowakowska
Członek Zarządu
Dyrektor Jednostki Finansowo KontraktującejFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYTadeusz Kozek
Prezes ZarząduFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu

6/06/2012

17

PASywa		ROK 2010	ROK 2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	115 530 652,55	69 719 138,19
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	131 454 838,55	114 913 197,23
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 850,58	3 743,11
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	-16 428 036,58	-45 697 802,15
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	912 800,16	1 978 323,79
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	299 630,41	321 080,55
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	264 630,41	303 080,55
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	264 630,41	303 080,55
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	35 000,00	18 000,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	35 000,00	18 000,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	480 000,00
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	480 000,00
B.II.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	480 000,00
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	613 169,75	1 177 243,24
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	577 494,99	1 137 134,38
B.III.2.a.	kredyty i pożyczki	208 148,12	695 649,19
B.III.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.2.c.	inne zobowiązania finansowe	330 102,12	237 232,29
B.III.2.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 821,90	48 026,56
	do 12 miesięcy	24 821,90	48 026,56
	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	5 573,04	30 112,21
B.III.2.h.	z tytułu wynagrodzeń	2 245,65	0,00
B.III.2.i.	inne	6 604,16	126 114,13
B.III.3.	Fundusze specjalne	35 674,76	40 108,86
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
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00

PASywa RAZEM

116 443 452,71

71 697 461,98

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYTadeusz Kozek
Prezes Zarządu

C.06.M

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu

6/06/2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Izabella Nowakowska

Dyrektor Jednostki Finansującej i Kontraktującej

AKTYWA	ROK 2010		ROK 2011	
	21 118 130,72		16 655 817,58	
A. Aktywa trwałe				
A.I. Wartości niematerialne i prawne	288 515,06		208 969,00	
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	288 515,06		208 969,00	
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 192 534,05		9 830 654,38	
A.II.1. Środki trwałe	10 192 534,05		9 830 654,38	
A.II.1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		0,00	
A.II.1.1.a. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 131 600,60		9 803 887,08	
A.II.1.1.b. Urządzenia techniczne i maszyny	58 797,15		25 837,30	
A.II.1.1.c. Środki transportu	0,00		0,00	
A.II.1.1.d. Inne środki trwałe	2 136,30		930,00	
A.II.1.1.e. Środki trwałe w budowie	0,00		0,00	
A.II.2. 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	10 637 081,61		6 616 194,20	
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	10 637 081,61		6 616 194,20	
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:	10 637 081,61		6 616 194,20	
udziały lub akcje	0,00		0,00	
inne papiery wartościowe	0,00		0,00	
udzielone pożyczki	10 637 081,61		6 616 194,20	
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	
A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00	
A.V.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
	94 759 983,31		54 665 115,72	
B. Aktywa obrotowe				
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	27 729 582,65		2 724 078,53	
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	
inne	27 729 582,65		2 724 078,53	
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek	27 729 582,65		2 724 078,53	
B.II.2.a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	160 156,88		202 015,34	
do 12 m-cy	160 156,88		202 015,34	
powyżej 12 m-cy	0,00		0,00	
z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 389,00		2 569,23	
B.II.2.b. inne	27 567 036,77		2 519 493,96	
B.II.2.c. dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00	
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	67 029 182,25		51 939 720,76	
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 029 182,25		51 939 720,76	
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:	38 283 703,80		43 574 018,27	
udziały i akcje	0,00		0,00	
inne papiery wartościowe	0,00		0,00	
udzielone pożyczki	4 622 516,60		3 859 075,03	
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	33 661 187,20		39 714 943,24	
B.III.1.c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 745 478,45		8 365 702,49	
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 745 478,45		8 365 702,49	
inne środki pieniężne	0,00		0,00	
inne aktywa pieniężne	0,00		0,00	
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00		0,00	
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 218,41		1 316,43	

FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Slawomir Dębski
Główny Księgowy

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Izabela Dębska-Kowalska
Członek Zarządu

Dyrektor Jednostki Finansującej
06/06/2012

115 878 114,03

71 320 933,30

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Tadeusz Kozek
Prezes Zarządu

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacko Ostrowski
Członek Zarządu

6/06/2012 19

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2011.12.31 (PLN)

(Wyłącznie FW)

PASywa		ROK 2010	ROK 2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	115 295 415,99	69 579 841,80
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	131 727 964,45	114 677 960,67
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 850,58	3 743,11
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	-16 936 399,04	-45 601 861,98
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	582 698,04	1 741 091,50
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	299 630,41	321 080,55
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	264 630,41	303 080,55
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	264 630,41	303 080,55
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	35 000,00	18 000,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	35 000,00	18 000,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	480 000,00
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	480 000,00
B.II.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	480 000,00
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	283 067,63	940 010,95
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	247 392,87	899 902,09
B.III.2.a.	kredyty i pożyczki	208 148,12	695 649,19
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:	24 821,90	48 026,56
	do 12 miesięcy	24 821,90	48 026,56
	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	5 573,04	30 112,21
B.III.2.h.	z tytułu wynagrodzeń	2 245,65	0,00
B.III.2.i.	inne	6 604,16	126 114,13
B.III.3.	Fundusze specjalne	35 674,76	40 108,86
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
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00

PASywa RAZEM

115 878 114,03

71 320 933,30

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYTadeusz Kozek
Prezes Zarządu

6.06.12

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu

6/06/2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabella Nowakowska
Członek Zarządu

Dyrektor Jednostki Finansująco Kontraktującej

AKTYWA	ROK 2010	ROK 2011
A.	3 019,50	0,00
A. I.	0,00	0,00
A.I.1.	0,00	0,00
A.I.2.	0,00	0,00
A.I.3.	0,00	0,00
A.I.4.	0,00	0,00
A.II.	0,00	0,00
A.II.1.	0,00	0,00
A.II.1.a.	0,00	0,00
A.II.1.b.	0,00	0,00
A.II.1.c.	0,00	0,00
A.II.1.d.	0,00	0,00
A.II.1.e.	0,00	0,00
A.II.2.	0,00	0,00
A.II.7.	0,00	0,00
A.III.	0,00	0,00
A.III.1.	0,00	0,00
A.III.2.	0,00	0,00
A.IV.	3 019,50	0,00
A.IV.1.	0,00	0,00
A.IV.2.	0,00	0,00
A.IV.3.	3 019,50	0,00
A.IV.3.a.	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.	3 019,50	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	3 019,50	0,00
A.IV.4.	0,00	0,00
A.V.	0,00	0,00
A.V.1.	0,00	0,00
A.V.2.	0,00	0,00
B.	562 319,18	376 528,68
B.I.	0,00	0,00
B.I.1.	0,00	0,00
B.I.2.	0,00	0,00
B.I.3.	0,00	0,00
B.I.4.	0,00	0,00
B.I.5.	0,00	0,00
B.II.	216 293,29	126 967,22
B.II.1.	0,00	0,00
B.II.1.a.	0,00	0,00
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.	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
B.II.2.	216 293,29	126 967,22
B.II.2.a.	0,00	0,00
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
z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń	0,00	0,00
społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.2.b.	216 293,29	126 967,22
B.II.2.c.	0,00	0,00
B.II.2.d.	0,00	0,00
B.III.	346 025,89	249 561,46
B.III.1.	346 025,89	249 561,46
B.III.1.a.	0,00	0,00
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.	155 031,43	0,00
w pozostałych jednostkach:	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	155 031,43	0,00
B.III.1.c.	190 994,46	249 561,46
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	190 994,46	249 561,46
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2.	0,00	0,00
B.IV.	0,00	0,00

AKTYWA RAZEM

565 338,68

376 528,68

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYDobu
Sławomir Dobuś
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Złota Nowakowska
Członek Zarządu
Przebiegi Finansujący KontraktującyFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Tadeusz Kozek
Prezes ZarząduFundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Bilans na dzień: 2011.12.31 (PLN)

(Wyłącznie JFK)

PASYWA	ROK 2010	ROK 2011
A.	235 236,56	139 296,39
A.I.	0,00	0,00
A.II.	0,00	0,00
A.III.	0,00	0,00
A.IV.	-273 125,90	235 236,56
A.V.	0,00	0,00
A.VI.	0,00	0,00
A.VII.	0,00	0,00
A.VIII.	508 362,46	-95 940,17
A.IX.	0,00	0,00
B.	330 102,12	237 232,29
B.I.	0,00	0,00
B.I.1.	0,00	0,00
B.I.2.	0,00	0,00
B.I.3.	0,00	0,00
B.II.	0,00	0,00
B.II.1.	0,00	0,00
B.II.2.	0,00	0,00
B.II.2.a.	0,00	0,00
B.II.2.b.	0,00	0,00
B.II.2.c.	0,00	0,00
B.II.2.d.	0,00	0,00
B.III.	330 102,12	237 232,29
B.III.1.	0,00	0,00
B.III.1.a.	0,00	0,00
B.III.1.b.	0,00	0,00
B.III.2.	330 102,12	237 232,29
B.III.2.a.	0,00	0,00
B.III.2.b.	0,00	0,00
B.III.2.c.	330 102,12	237 232,29
B.III.2.d.	0,00	0,00
B.III.2.e.	0,00	0,00
B.III.2.f.	0,00	0,00
B.III.2.g.	0,00	0,00
B.III.2.h.	0,00	0,00
B.III.2.i.	0,00	0,00
B.III.3.	0,00	0,00
B.IV.	0,00	0,00
B.IV.1.	0,00	0,00
B.IV.2.	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	565 338,68	376 528,68

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYSławomir Dębski
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYTadeusz Kozek
Prezes Zarządu

6.06.12

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYJacek Ostrowski
Członek Zarządu

6/06/2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACYIzabella Nowakowska
Członek Zarządu

Dyrektor Jednostki Finansującej Kontraktującej

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

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

RACHUNEK WYNIKÓW za okres 01-12/2011 (PLN)

	2011		ROK 2011
	FW	JFK	
A. Przychody z działalności statutowej	9 040 246,04	0,00	9 040 246,04
- Inne przychody określone statutem	9 040 246,04	0,00	9 040 246,04
B. Koszty realizacji zadań statutowych	36 275 974,46	0,00	36 275 974,46
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-27 235 728,42	0,00	-27 235 728,42
D. Koszty administracyjne:	3 091 103,73	0,00	3 091 103,73
1. Zużycie materiałów i energii	117 332,67	0,00	117 332,67
2. Usługi obce	576 588,78	0,00	576 588,78
3. Podatki i opłaty	309 818,18	0,00	225 786,78
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 678 703,74	0,00	1 826 469,26
5. Amortyzacja	551 328,73	0,00	328 998,08
6. Pozostałe	55 655,08	0,00	15 928,16
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	687 342,93	0,00	687 342,93
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	16 901 178,31	89 326,07	16 990 504,38
G. Przychody finansowe	1 898 918,45	0,00	1 898 918,45
H. Koszty finansowe	911 377,90	6 614,10	917 992,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-45 553 126,98	-95 940,17	-45 649 067,15
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (brutto) (I+J)	-45 553 126,98	-95 940,17	-45 649 067,15
L. Podatek dochodowy	48 735,00	0,00	48 735,00
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	-45 601 861,98	-95 940,17	-45 697 802,15

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

1 Drobil
Sławomir Drobil
Główny Księgowy

06 CZE. 2012

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

1 Drobil
Jacek Ostrowski
Członek Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

1 Drobil
Jacek Kozek
Prezes Zarządu

Fundacja
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

1 Drobil
Jacek Kozek
Prezes Zarządu

06 CZE. 2012