

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

#### a) Szczegółowy zakres zmian majątku trwałego w roku obrotowym (w tym wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

#### Specyfikacja wartości niematerialnych i prawnych

#### Bieżący rok

Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerów	Pozostałe		
1.	Wartość brutto (BO)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto (BZ)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
5.	Umorzenie (BO)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
6.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie (BZ)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
9.	Wartość netto (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.	Wartość netto (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	--------------------	------	------	------	------	------	------	------

#### Poprzedni rok

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
			Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerów	Pozostałe		
1. Wartość brutto (BO)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto (BZ)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
5. Umorzenie (BO)	0,00	0,00	1 195 845,11	0,00	0,00	0,00	1 195 845,11
6. Zwiększenia	0,00	0,00	25 501,50	0,00	0,00	0,00	25 501,50
a) Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Amortyzacja	0,00	0,00	25 501,50	0,00	0,00	0,00	25 501,50
c) Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Umorzenie (BZ)	0,00	0,00	1 221 346,61	0,00	0,00	0,00	1 221 346,61
9. Wartość netto (BO)	0,00	0,00	25 501,50	0,00	0,00	0,00	25 501,50
10. Wartość netto (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Specyfikacja środków trwałych

#### Bieżący rok

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
1.	Wartość brutto (BO)	0,00	13 174 005,40	641 891,52	0,00	756 350,17	14 572 247,09
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	95 512,98	0,00	95 512,98
a)	Nabycie	0,00	0,00	0,00	95 512,98	0,00	95 512,98
b)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wartość brutto (BZ)	0,00	13 174 005,40	641 891,52	95 512,98	756 350,17	14 667 760,07
4.	Umorzenie (BO)	0,00	6 932 976,81	641 795,04	0,00	738 932,94	8 313 704,79
5.	Zwiększenia	0,00	329 037,72	96,48	9 551,31	2 778,48	341 463,99
a)	Amortyzacja	0,00	329 037,72	96,48	9 551,31	2 778,48	341 463,99
6.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Umorzenie (BZ)	0,00	7 262 014,53	641 891,52	9 551,31	741 711,42	8 655 168,78
8.	Wartość netto (BO)	0,00	6 241 028,59	96,48	0,00	17 417,23	6 258 542,30
9.	Wartość netto (BZ)	0,00	5 911 990,87	0,00	85 961,67	14 638,75	6 012 591,29

#### Poprzedni rok

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
1.	Wartość brutto (BO)	0,00	13 174 005,40	791 280,27	0,00	778 541,29	14 743 826,96
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	149 388,75	0,00	22 191,12	171 579,87
a)	Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c)	Inne	0,00	0,00	149 388,75	0,00	22 191,12	171 579,87
<b>4.</b>	<b>Wartość brutto (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>13 174 005,40</b>	<b>641 891,52</b>	<b>0,00</b>	<b>756 350,17</b>	<b>14 572 247,09</b>
<b>5.</b>	<b>Umorzenie (BO)</b>	<b>0,00</b>	<b>6 603 939,09</b>	<b>788 870,41</b>	<b>0,00</b>	<b>757 874,69</b>	<b>8 150 684,19</b>
<b>6.</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>329 037,72</b>	<b>2 313,38</b>	<b>0,00</b>	<b>3 249,37</b>	<b>334 600,47</b>
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	0,00	329 037,72	2 313,38	0,00	3 249,37	334 600,47
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 388,75</b>	<b>0,00</b>	<b>22 191,12</b>	<b>171 579,87</b>
a)	Likwidacja	0,00	0,00	149 388,75	0,00	22 191,12	171 579,87
b)	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8.</b>	<b>Umorzenie (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>6 932 976,81</b>	<b>641 795,04</b>	<b>0,00</b>	<b>738 932,94</b>	<b>8 313 704,79</b>
<b>9.</b>	<b>Wartość netto (BO)</b>	<b>0,00</b>	<b>6 570 066,31</b>	<b>2 409,86</b>	<b>0,00</b>	<b>20 666,60</b>	<b>6 593 142,77</b>
<b>10.</b>	<b>Wartość netto (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>6 241 028,59</b>	<b>96,48</b>	<b>0,00</b>	<b>17 417,23</b>	<b>6 258 542,30</b>

#### Specyfikacja środków trwałych w budowie oraz zaliczki na środki trwałe

Na dzień bilansowy, tj. 31.12.2023 r. Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.

#### Specyfikacja inwestycji długoterminowych

##### Bieżący rok

Wyszczególnienie		Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych				
		Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto (BO)</b>	<b>51 739,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 739,14</b>
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Wartość brutto (BZ)</b>	<b>51 739,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 739,14</b>
<b>5.</b>	<b>Umorzenie (BO)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8.</b>	<b>Umorzenie (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9.</b>	<b>Wartość netto (BO)</b>	<b>51 739,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 739,14</b>
<b>10.</b>	<b>Wartość netto (BZ)</b>	<b>51 739,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 739,14</b>

#### Poprzedni rok

Wyszczególnienie		Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych				Razem
		Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	
1.	Wartość brutto (BO)	51 739,14	0,00	0,00	0,00	51 739,14
2.	Wartość brutto (BZ)	51 739,14	0,00	0,00	0,00	51 739,14
3.	Umorzenie (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wartość netto (BO)	51 739,14	0,00	0,00	0,00	51 739,14
6.	Wartość netto (BZ)	51 739,14	0,00	0,00	0,00	51 739,14

#### b) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

W sierpniu 2020 roku Fundacja Fundusz Współpracy zawarła umowę leasingu samochodu Volvo S90 T4 Inscription o wartości netto 160.626,02 PLN na podstawie umowy numer GL134832020/GD/475600 oraz umowy zarządzania w wariancie kosztów rzeczywistych numer GZ120752020/GD/475601 z MLeasing Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-963) przy ul.ks. I. Skorupki 5 na okres 36 miesięcy. W 2022 roku użytkownikiem tego samochodu był Tomasz Jegier, Prezes Zarządu Fundacji. W 2023 samochód został wykupiony i zwiększył wartość środków trwałych.

#### c) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

W tej pozycji prezentowany jest fundusz statutowy, w którego skład wchodzi kapitał podstawowy oraz fundusz zapasowy.

W pozycji kapitał podstawowy wykazywany jest fundusz założycielski w kwocie 500.000 PLN.

Fundacja sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

#### d) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zarząd Fundacji Fundusz Współpracy planuje zysk za 2023 rok przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

#### e) Dane o stanie rezerw

##### Bieżący rok

Wyszczególnienie rezerw		Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>714 268,75</b>	<b>476 935,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 191 204,70</b>
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	714 268,75	476 935,95	0,00	0,00	1 191 204,70
-	na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Razem</b>	<b>714 268,75</b>	<b>476 935,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 191 204,70</b>

##### Poprzedni rok

Wyszczególnienie rezerw		Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>605 268,75</b>	<b>109 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714 268,75</b>
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	605 268,75	109 000,00	0,00	0,00	714 268,75
-	na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Razem</b>	<b>605 268,75</b>	<b>109 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714 268,75</b>

#### f) Zmiany stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

**Bieżący rok**

Treść		Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał własny	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał własny
1.	Stan początkowy	0,00	0,00	4 922,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenie / zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stan końcowy	0,00	0,00	4 922,00	0,00	0,00
a)	w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Poprzedni rok**

Treść		Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał własny	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał własny
1.	Stan początkowy	0,00	0,00	4 922,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenie / zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stan końcowy	0,00	0,00	4 922,00	0,00	0,00
a)	w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu podatku odroczonego związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości.

**g) Struktura czasowa należności krótkoterminowych****Bieżący rok**

Grupa należności		Należności według czasu zalegania					Razem
		nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
Należności krótkoterminowe od:		15 805 947,28	0,00	0,00	0,00	25 766,00	15 831 713,28
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek	15 805 947,28	0,00	0,00	0,00	25 766,00	15 831 713,28

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	184 860,26	0,00	0,00	0,00	0,00	184 860,26
-	do 12 miesięcy	184 860,26	0,00	0,00	0,00	0,00	184 860,26
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	426 881,59	0,00	0,00	0,00	0,00	426 881,59
c)	inne	15 194 205,43	0,00	0,00	0,00	0,00	15 194 205,43
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	25 766,00	25 766,00

#### Poprzedni rok

Grupa należności		Należności według czasu zalegania					Razem
		nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
<b>Należności krótkoterminowe od:</b>		<b>51 431 232,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 766,00</b>	<b>51 456 998,60</b>
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek	51 431 232,60	0,00	0,00	0,00	25 766,00	51 456 998,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 229 194,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 194,04
-	do 12 miesięcy	1 229 194,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 194,04
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 104,74	0,00	0,00	0,00	0,00	20 104,74
c)	inne	50 181 933,82	0,00	0,00	0,00	0,00	50 181 933,82
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	25 766,00	25 766,00

#### h) Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych

#### Bieżący rok

Grupa zobowiązań		Zobowiązania według czasu zalegania					Razem
		nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
<b>Zobowiązania krótkoterminowe wobec:</b>		<b>12 867 384,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 867 384,99</b>
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek	12 867 384,99	0,00	0,00	0,00	0,00	12 867 384,99
a)	kredyty i pożyczki	737 310,23	0,00	0,00	0,00	0,00	737 310,23
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 202,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	8 347,69	0,00	0,00	0,00	0,00	8 347,69
i)	inne	12 082 525,07	0,00	0,00	0,00	0,00	12 082 525,07

#### Poprzedni rok

Grupa zobowiązań		Zobowiązania według czasu zalegania					Razem
		nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
<b>Zobowiązania krótkoterminowe wobec:</b>		<b>16 087 786,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 375,74</b>	<b>16 117 162,50</b>
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek	16 087 786,76	0,00	0,00	0,00	29 375,74	16 117 162,50
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 028,74	0,00	0,00	0,00	0,00	19 028,74
-	do 12 miesięcy	19 028,74	0,00	0,00	0,00	0,00	19 028,74
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	58 420,58	0,00	0,00	0,00	0,00	58 420,58
h)	z tytułu wynagrodzeń	130 304,85	0,00	0,00	0,00	0,00	130 304,85
i)	inne	15 880 032,59	0,00	0,00	0,00	29 375,74	15 909 408,33

#### i) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

W omawianym roku obrachunkowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.

#### j) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

##### Bieżący rok

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
	od 1 roku do 3 lat		od 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pozostałych jednostek:</b>	<b>111 691,37</b>	<b>111 691,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 691,37</b>	<b>111 691,37</b>
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	111 691,37	111 691,37	0,00	0,00	0,00	0,00	111 691,37	111 691,37
<b>Razem</b>	<b>111 691,37</b>	<b>111 691,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 691,37</b>	<b>111 691,37</b>

#### Poprzedni rok

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
	od 1 roku do 3 lat		od 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	111 691,37	111 691,37	0,00	0,00	111 691,37	111 691,37
-pozostałe- kaucje	0,00	0,00	111 691,37	111 691,37	0,00	0,00	111 691,37	111 691,37
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 691,37</b>	<b>111 691,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 691,37</b>	<b>111 691,37</b>

#### k) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły		Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu):</b>	<b>427 340,28</b>	<b>663 328,05</b>
	Koszty projektów rozliczanych w czasie	427 340,28	654 746,72
	Pozostałe	0,00	2 263,93
	Koszty ubezpieczeń	0,00	6 317,40

2.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi	0,00	0,00
3.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV pasywów):	62 684 976,60	3 835 580,28
	Przychody projektów rozliczane w czasie	62 684 976,60	3 673 843,37
	Koszty badania sprawozdania finansowego	0,00	27 000,00
	Roszczenia sporne	0,00	134 736,91

### l) Rachunkowość zabezpieczeń

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

### m) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe oraz emerytalne

W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

### n) Informacje o aktywach niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej

W Jednostce nie wystąpiły aktywa wyceniane według wartości godziwej.

### o) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą 0 PLN.

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

### a) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym za granicą za		W tym do państw UE za	
	bieżący rok	poprzedni rok	bieżący rok	poprzedni rok	bieżący rok	poprzedni rok
Usług, w tym:	81 662 950,23	29 233 485,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Z działalności statutowej	78 599 535,92	28 554 676,64	0,00	0,00	0,00	0,00
-przeprowadzenie kontroli w ramach działalności gospodarczej	3 063 414,31	678 808,71	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>81 662 950,23</b>	<b>29 233 485,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### b) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku 2023 Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

### c) Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

**d) Koszty w układzie rodzajowym oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby**

Nie dotyczy, ponieważ jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

**e) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, produktów oraz cena nabycia towarów, w tym odsetki oraz różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w roku obrotowym**

Jednostka nie wytworzyła we własnym zakresie żadnych środków trwałych w bieżącym roku obrotowym.

**3. Informacje****a) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

Wyszczególnienie	Bieżący rok	Poprzedni rok
Pracownicy umysłowi	73,75	81,00
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1,83	0,00
Ogółem	75,58	81,00

**b) Informacje o wypłaconych lub należnych wynagrodzeniach za rok obrotowy, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, oraz o zobowiązaniach emerytalnych i świadczeniach o podobnym charakterze dla członków organów zarządzających, nadzorujących, administrujących****Bieżący rok**

Członkowie organów	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające		Zobowiązania z tytułu emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów
	koszty	zysk	
Zarządzających	915 964,63	0,00	0,00
Nadzorujących	0,00	0,00	0,00
Administrujących	0,00	0,00	0,00

**Poprzedni rok**

Członkowie organów	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające		Zobowiązania z tytułu emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów
	koszty	zysk	
Zarządzających	780 527,75	0,00	0,00

**c) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Jednostka nie zawarła w/w umów.

**d) Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi**

Spółka nie zawarła żadnych istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

**e) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Bieżący rok	Poprzedni rok
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	27 000,00	10 000,00
pozostałe usługi	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>27 000,00</b>	<b>10 000,00</b>

**4. Objaśnienia dotyczące jednostek powiązanych**

**a) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

**Sprzedż oraz należności (Bieżący rok)**

Wyszczególnienie	Przych. ze sprz. produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności długoterminowe (wartość netto)	Należności z tytułu dostaw i usług			Należności krótkoterm. pozostałe (wartość netto)
				wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	
1. Cofund Sp. z o.o.	26 376,06	0,00	0,00	32 442,54	32 442,54	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>26 376,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 442,54</b>	<b>32 442,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zakup oraz zobowiązania (Bieżący rok)**

Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako				Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek)
	koszty działalności podstawowej	pozostałe koszty operacyjne	aktywa obrotowe	aktywa trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1. Cofund Sp. z o.o.	54 080,00	0,00	0,00	0,00	66 518,40	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>54 080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 518,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**b) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**

Wyszczególnienie	Bieżący rok			Poprzedni rok		
	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok

Cofund sp. z o.o.	100,00	100,00	-37 992,03	100,00	100,00	-133 773,76
-------------------	--------	--------	------------	--------	--------	-------------

## 5. Informacje o połączeniu spółek

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

## 6. Przyczyny niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności

Nie dotyczy.

## 7. Inne informacje, które w istotny sposób mogą wpłynąć na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Przełom perspektyw finansowych budżetów UE – działalność statutowa FFW

Rok 2023 to tzw. przełom perspektyw budżetowych funduszy europejskich, w związku z tym w trakcie minionego roku kalendarzowego stopniowo kończyliśmy projekty finansowane z programów operacyjnych minionej perspektywy europejskiej (wszystkie zostały pozytywnie rozliczone), a równolegle pozyskaliśmy i rozpoczęliśmy realizację kolejnych projektów finansowanych już z funduszy europejskich nowego budżetu. Okres ten stanowił wyzwanie z punktu widzenia zarządzania kadrami - wymagał trafnej oceny przydatności poszczególnych członków zespołów kończących projekty, do realizacji przyszłych zadań.

Zgodnie z przewidywaniami, nastąpił czasowy spadek zatrudnienia w drugiej połowie 2023 roku oraz na początku 2024 r., osiągając minimalną liczbę pracowników (58 osób) w maju br. Zarząd oczekuje stopniowego wzrostu zatrudnienia w dalszej części roku, w związku z rozpoczęciem realizacji nowych zadań, w tym dużego projektu grantowego (budżet 100 mln zł) na zlecenie Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej („Premia społeczna”, FERS.04.13-IP.06-0018/23), czy też objęcia roli Partnera Finansującego w działaniu FERS 1.11, Europejskie pożyczki na kształcenie, (dzięki wygranemu postępowaniu przetargowego BGK), przy równoczesnym ograniczeniu skali koniecznych zwolnień do pojedynczych przypadków. Wykorzystujemy w nowych projektach doświadczenie i kompetencje dotychczasowych pracowników, co jest korzystne dla Fundacji z punktu widzenia kosztów osobowych – brak wydatków związanych ze zwolnieniami pracowników (wynagrodzenie w okresie wypowiedzenia przypadającym po zakończeniu realizacji projektu, odprawa w przypadku wieloletnich pracowników, ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlopu itp.), a jednocześnie brak kosztów rekrutacji nowych pracowników (koszty ogłoszeń o pracę, wydatki związane z procesem zatrudnienia, w tym koszty administracyjne, dostosowania stanowiska pracy, narzędzi pracy, badań medycyny pracy itd.). Wyzwaniem minionego roku było także zarządzanie kadrami by nie było konieczności długiego finansowania kosztów zatrudnienia pracowników zespołu w okresie przejściowym, tj. pomiędzy zakończeniem jednego projektu a rozpoczęciem kolejnego. Decyzje o zwolnieniu podejmowane były w przypadku niedopasowania kompetencji do przyszłych zadań i / lub braku finansowania dla stanowiska pracy w dłuższym okresie (ocena indywidualna w kontekście kosztów alternatywnych).

W efekcie podejmowanych w minionych latach działań, FFW rozpoczęła rok 2024 ze zrównoważonymi finansami, z wielkością i strukturą zatrudnienia adekwatną do skali i obszarów aktywności a także z elastycznym modelem organizacyjnym pozwalającym na szybkie dostosowywanie się do nowych zadań.

Zarząd określił priorytetowe kierunki działalności statutowej - (i) wspieranie rozwoju ekonomii społecznej, w tym przedsiębiorstw społecznych, (ii) prowadzenie projektów innowacyjnych i pilotażowych, (iii) wspieranie jednostek samorządu terytorialnego, podmiotów trzeciego sektora oraz osób fizycznych z wykorzystaniem instrumentów finansowych (granty, pożyczki, mikrodotacje) oraz (iv) prowadzenie działalności specjalistycznej, głównie szkoleniowo – doradczej.

Zarząd nie wyklucza zaangażowania FFW w działania spoza ww. obszarów, jednak tylko w sytuacji, gdy zadanie będzie zgodne z celami statutowymi Fundacji i jednocześnie będzie stabilizowało sytuację finansową organizacji.

Skala realizowanych zleceń w ramach działalności gospodarczej

W związku z ujemnym wynikiem finansowym w latach 2020-2021 w ramach działalności gospodarczej w obszarze kontroli oraz brakiem pozyskania nowych kontraktów, Zarząd zdecydował się z początkiem 2022 r. dokonać zmiany osobowej na stanowisku dyrektora biura realizującego ww. zadania. Jednocześnie, Zarząd przejął czasowo bezpośredni nadzór nad działalnością w obszarze kontroli, podejmując intensywne

działania – w bliskiej współpracy z zespołem merytorycznym biura - w celu pozyskania nowych zleceń i nawiązania długofalowych relacji z nowymi kontrahentami. Działania te przyniosły wymierny efekt w postaci nowych umów zawartych na realizację kontroli i weryfikacji dokumentacji projektowej. Nowe kontrakty zawarto w II. połowie roku 2022 i później (z okresem realizacji głównie na 2023 r., a w niektórych przypadkach także na 2024 r.), zapewniając znaczący, blisko dwukrotny wzrost przychodów w roku 2023 (ok. 2,5 mln zł netto przychodów z tytułu działalności gospodarczej w obszarze kontroli). Po okresie bezpośredniego nadzoru przez Zarząd, została powołana nowa kadra zarządzająca w biurze, spośród najbardziej doświadczonych pracowników zespołu, co zapewnia kontynuację obranego kierunku działań - znaczącej aktywności na rynku i daje perspektywę utrzymania skuteczności w pozyskiwaniu nowych zleceń, do realizacji w roku 2025 i kolejnych.

Szacowana skala przychodów w roku 2024 jest znacząco mniejsza niż przed rokiem ze względu na zakończenie starej perspektywy i niski stopień zaawansowania realizacji projektów finansowanych z nowej perspektywy – toczące się postępowania przetargowe dotyczą głównie kontroli trwałości projektów, które to kontrole są niżej wyceniane niż kontrole w trakcie realizacji i mają zazwyczaj niższą rentowność. Zarząd ocenia aktualną sytuację jako przejściową i bezpieczną finansowo ze względu na elastyczny model zatrudnienia w biurze (niewielki zespół pracowników etatowych przy znaczącym zasobie ekspertów stale współpracujących) i wynagradzania dwuskładnikowego, w którym duża część kosztów pracy (nagrody) jest wprost zależna od generowanych przychodów.

#### Inne zdarzenia

W stosunku do FFW prowadzone są trzy postępowania przed Sądem Pracy:

1. Pozew z dnia 10 lutego 2022 r. (Sąd Okręgowy w Warszawie, XIV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych, sygn. akt XIV Pa 74/24) skierowany przez Krzysztofa Grochowskiego (wcześniej pracującego na stanowisku Dyrektora Biura Wsparcia Sektora Publicznego – por. informacja powyżej w zakresie działalności gospodarczej), który wniósł o zasądzenie od pozwanego odszkodowania za niezgodne z prawem wypowiedzenia umowy o pracę. Wyrokiem Sądu I instancji z dn. 14 grudnia 2023 r. powództwo Krzysztofa Grochowskiego jako niezasadne zostało oddalone w całości. Sprawa w toku apelacji.
2. Pozew skierowany przez Agnieszkę Jabłońską (Sąd Okręgowy w Warszawie, XIV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych, sygn. akt XXI P 149/19), o wypłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych. Postępowanie w toku. Pozwana wniosła o oddalenie w całości.
3. VIII Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych sygn. akt VIII P 84/24 skierowany przez Adama Palczewskiego, o przywrócenie do pracy i zasądzenie wynagrodzenia za cały okres pozostawania bez pracy. Postępowanie w toku. Pozwana wniosła o oddalenie w całości, przy czym widzi możliwość ugodowego rozwiązania sporu poprzez zapłatę trzykrotności wynagrodzenia za pracę powoda, tj. kwoty 18.000,00 złotych.