

**FUNDACJA**

**Fundusz Współpracy**

ul. Górnośląska 4a  
00-444 Warszawa

**NIP: 5260005468**

**REGON: 2179760**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI  
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016 r.**

Warszawa, 31.03.2017 r.

**FUNDACJA FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

Rachunek zysków i strat w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE		dane na	
		2015 rok	2016 rok
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>15 610 691,01</b>	<b>30 449 632,23</b>
-	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>22 232 292,40</b>	<b>17 509 050,92</b>
I.	Amortyzacja	329 037,72	329 037,72
II.	Zużycie materiałów i energii	106 581,26	212 771,36
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	778 001,94	634 253,00
IV.	Pozostałe koszty	1 112 990,97	822 702,10
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody i zyski, w tym:</b>	<b>1 136 342,62</b>	<b>978 841,04</b>
-	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty i straty, w tym:</b>	<b>22 069 169,21</b>	<b>5 412 402,33</b>
-	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>75 782,00</b>	<b>69 155,00</b>
<b>F.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)</b> (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym:	<b>-27 630 209,98</b>	<b>8 437 865,12</b>
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	8 437 865,12
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-27 630 209,98	0,00

Sporządzono 31 marca 2017 roku

*Dorota Kosińska*  
*Dorota Kosińska*  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Thornton Frąckowiak sp. z o.o. sp.k.

Fundacja  
**FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
*Izabella Nowakowska*  
 Członek Zarządu

Fundacja  
**FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
*Jacek Ostrowski*  
 Członek Zarządu  
 31/03/2017

Fundacja  
**FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
*Jacek Ostrowski*  
 Prezes Zarządu  
 31.03.2017

FUNDACJA FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

Bilans w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na:	
	2015 rok	2016 rok
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>8 921 461,55</b>	<b>8 742 975,36</b>
- środki trwałe	8 623 015,11	8 293 626,92
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>31 472 543,70</b>	<b>25 575 086,61</b>
- zapasy	0,00	0,00
- należności krótkoterminowe	3 126 577,05	2 805 801,35
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>40 394 005,25</b>	<b>34 318 061,97</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz własny), w tym:</b>	<b>25 087 925,74</b>	<b>33 605 285,57</b>
- kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
- należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15 306 079,51</b>	<b>712 776,40</b>
- Rezerwy na zobowiązania	319 197,11	278 574,07
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>40 394 005,25</b>	<b>34 318 061,97</b>

Sporządzono 31 marca 2017 roku

*Dorota Kosińska*  
*Dorota Kosińska*  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Thornton Trójmiasto sp. z o.o. sp.k.

Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
*31.03.2017*  
 Izabella Nowakowska  
 Członek Zarządu

Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
*[Signature]*  
 Jacek Ostrowski  
 Członek Zarządu  
 31/03/2017

Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
*[Signature]*  
 Tadeusz Kozek  
 Prezes Zarządu  
 31.03.2017

### **Zastosowane zasady rachunkowości**

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

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

### **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

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

**Przychody z działalności statutowej** obejmują trzy kategorie źródeł finansowania:

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

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

Główne zadania realizowane w roku 2016:

1. Wsparcie Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz Ośrodek Przetwarzania Informacji w realizacji zadań Instytucji Pośredniczącej/Instytucji Wdrażającej.
2. Wsparcie Centrum Projektów Polska Cyfrowa (dawniej Władzy Wdrażającej Programy Europejskie) w realizacji zadań Instytucji Wdrażającej.
3. Realizacja projektu FIO - Mazowsze Lokalnie.
4. Realizacja w partnerstwie projektu Inkubacja i wsparcia ekonomii społecznej w subregionie ostrołęckim.
5. Realizacja w partnerstwie projektu Inkubacja i wsparcia ekonomii społecznej w subregionie ciechanowskim.
6. Realizacja w partnerstwie projektu Rekomendacje dla zwiększenia zakresu i trafności aktywizacji zawodowej osób młodych w województwie mazowieckim.
7. Realizacja projektu Sukces we własnej firmie.
8. Realizacja w partnerstwie projektu VARE – Wymagania kompetencyjne wobec osób oceniających postępy uczniów szkół zawodowych.
9. Realizacja w partnerstwie projektu ESQA - Europejskie rozwiązania w zapewnianiu jakości.
10. Administrowanie środkami pomocy Unii Europejskiej oraz niektórych państw (CPF Ogólne).
11. Obsługa spłat kredytów udzielonych w ramach Programów Agrolinia oraz obsługę CPF Sektorowych.
12. Realizacja w partnerstwie projektu Równość szans w biznesie – praktyczne narzędzie realizacji zasady równości szans kobiet i mężczyzn w przedsiębiorstwach.
13. Zamykanie i rozliczanie projektów Rozwoju Instytucjonalnego na zlecenie Ministerstwa Spraw Zagranicznych.
14. Współpracy z Głównym Inspektorem Transportu Drogowego przy realizacji twinningowej na rzecz Ministerstwa Infrastruktury Ukrainy



15. Współpraca z Głównym Inspektorem Transportu Drogowego przy realizacji umowy bliźniaczej na rzecz Tureckiego Ministerstwa ds. Transportu, Spraw Morskich i Komunikacji
16. Współpraca z Najwyższą Izbą Kontroli w zakresie umowy Strengthening of external auditing capacities na rzecz Urzędu Kontroli w Albanii.
17. Projekt „Współpraca policji w ramach Partnerstwa Wschodniego”.

W odniesieniu do roku poprzedniego nastąpił wzrost realizacji przychodów ogółem. W ramach działalności statutowej Fundacja w 2016 roku osiągnęła przychody w wysokości 30 449 632,23 PLN.

Zarząd Fundacji, mając na uwadze zalecenia Rady Fundacji Fundusz Współpracy, wyrażone podczas posiedzenia Rady w dniu 8 czerwca 2016 roku, zdecydował o rozliczeniu w przychody kwot zaewidencjonowanych pierwotnie jako przychody przyszłych okresów, środków finansowych otrzymanych na realizację projektów: „Współpraca policji w ramach Partnerstwa Wschodniego”, „Współpraca z Głównym Inspektorem Transportu Drogowego przy realizacji umowy twinningowej na rzecz Ministerstwa Infrastruktury Ukrainy”, „Współpraca z Głównym Inspektorem Transportu Drogowego przy realizacji umowy twinningowej na rzecz Tureckiego Ministerstwa ds. Transportu, Spraw Morskich i Komunikacji”, „Współpraca z Najwyższą Izbą Kontroli w zakresie umowy Strengthening of external auditing capacities na rzecz Urzędu Kontroli w Albanii”. Łącznie w przychody rozliczono kwotę 19 190 988,20 PLN. Jednocześnie dokonano zmian w Polityce Rachunkowości Fundacji Fundusz Współpracy w zakresie ewidencjonowania przychodów na działalność statutową Fundacji.

Rok bilansowy	Przychody z działalności statutowej (FW)	Przychody z działalności statutowej (JFK)	Przychody z działalności statutowej (ogółem)
2016	30 449 632,23	0,00	30 449 632,23
2015	15 610 691,01	0,00	15 610 691,01
Różnica	14 838 941,22	0,00	14 838 941,22

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

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

W odniesieniu do roku poprzedniego nastąpiło zmniejszenie kosztów działalności statutowej. W ramach działalności statutowej Fundacja w 2016 roku osiągnęła koszty w wysokości 15 510 286,74 PLN.

Rok bilansowy	Koszty z działalności statutowej (FW)	Koszty z działalności statutowej (JFK)	Koszty z działalności statutowej (ogółem)
2016	15 510 286,74	0,00	15 510 286,74
2015	19 905 680,51	0,00	19 905 680,51
Różnica	- 4 395 393,99	0,00	- 4 395 393,99

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

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

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wartość poniesionych kosztów administracyjnych wyniosła 1 998 764,18 PLN.

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

W rachunku zysków i strat sporządzonym za 2016 rok w pozycji pozostałe koszty, wykazano głównie zwrócone donatorom niewykorzystane kwoty dotacji na rzecz Fundacji, pozostałe z rozliczenia zakończonych programów.



W pozycji tej ujęto także poniższe kwoty:

1. 4.838.350,00 PLN ,jako równowartość 1.000.000,- EUR, wypłacona na rzecz Komisji Europejskiej zgodnie z dyspozycją Ministra Spraw Zagranicznych z dnia 15.04.2016 r.,
2. 445.000,00 PLN, jako równowartość 100.000,- EUR, wypłacona na rzecz Palestyńskiego Komitetu Prezydenckiego ds. Renowacji Bazyliki Narodzenia Pańskiego zgodnie z dyspozycją Ministerstwa Spraw Zagranicznych z dnia 14.12.2016 r.

Pozostałe przychody obejmują również wpływy uzyskane z wynajmu powierzchni biurowej. W 2016 roku pozycja pozostałe przychody wynosi 542 428,29 PLN, a pozostałe koszty 5 411 485,31 PLN.

Rok bilansowy	Pozostałe przychody (FW)	Pozostałe przychody (JFK)	Pozostałe przychody (ogółem)
2016	542 428,29	0,00	542 428,29
2015	530 640,33	0,00	530 640,33
Różnica	11 787,96	0,00	11 787,96

Rok bilansowy	Pozostałe Koszty (FW)	Pozostałe Koszty (JFK)	Pozostałe Koszty (ogółem)
2016	5 411 485,31	0,00	5 411 485,31
2015	21 998 048,38	14,87	21 998 063,25
Różnica	-16 586 563,07	-14,87	-16 586 577,94

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

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

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

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

- ENPI (Service Contract/fee based) – z miesiąca wystawienia faktury (Artykuł 29.5 Payment and interest on late payment, Special Conditions),
- GITD (Twinning) – z miesiąca płatności (Artykuł 15.9 Rules for currency conversion, Special Conditions),
- NIK (Twinning) - z miesiąca płatności (Artykuł 15.9 Rules for currency conversion, Special Conditions)

Kursy walut, które będą stosowane do przeliczeń operacji dotyczących Projektów ENPI1, GITD1, GITD2, NIK1:

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

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

W 2016 roku w Fundacji odnotowano nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, którą zaprezentowano w rachunku zysków i strat w kosztach finansowych.



Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2016 roku
EURO	4,2615	4,4240

Rok bilansowy	Przychody finansowe (FW)	Przychody finansowe (JFK)	Przychody finansowe (ogółem)
2016	436 412,75	0,00	436 412,75
2015	605 702,29	0,00	605 702,29
Różnica	-169 289,54	0,00	-169 289,54

Rok bilansowy	Koszty finansowe (FW)	Koszty finansowe (JFK)	Koszty finansowe (ogółem)
2016	916,92	0,00	916,92
2015	71 105,96	0,00	71 105,96
Różnica	-70 189,04	0,00	-70 189,04

**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 2016 rok wykazuje zysk w wysokości 8 429 086,68 PLN. Wynik finansowy brutto wynosi 8 498 241,68 PLN. Kwota należnego podatku dochodowego od osób prawnych za 2016 rok wynosi 69 155,00 PLN.

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

Fundacja w 2016 roku nie prowadziła działalności gospodarczej.



## BILANS

### Wartości niematerialne i prawne

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

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

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

Wartość tej pozycji bilansowej w stosunku do roku ubiegłego zwiększyła się o 79 845,10 PLN.

Rok bilansowy	Wartości niematerialne i prawne (FW)	Wartości niematerialne i prawne (JFK)	Wartości niematerialne i prawne (ogółem)
2016	213 470,36	0,00	213 470,36
2015	133 625,18	0,00	133 625,18
Różnica	79 845,10	0,00	79 845,10

### Rzeczowe aktywa trwałe

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

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

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

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

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

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

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

Wartość rzeczowych aktywów trwałych, w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyła się o kwotę 254 942,37 PLN.

Rok bilansowy	Rzeczowe aktywa trwałe (FW)	Rzeczowe aktywa trwałe (JFK)	Rzeczowe aktywa trwałe (ogółem)
2016	8 426 765,86	0,00	8 426 765,86
2015	8 681 708,23	0,00	8 681 708,23
Różnica	- 254 942,37	0,00	- 254 942,37



W 2016 roku w skład rzeczowych aktywów trwałych wchodzi także środki trwałe w budowie w kwocie 133 138,94 PLN. W tej pozycji zostały ujęte wszystkie nakłady poniesione przez Fundację przed rozpoczęciem używania platform Dobry Rynek oraz Przestrzeń Innowacji, które mają zostać przyjęte do użytkowania w 2017 roku.

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

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

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

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

Stan kredytów i pożyczek krótkoterminowych dotyczy tej części, które przypadają do spłaty przed 31 grudnia 2017 roku.

Wartość rat kapitałowych udzielonych kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2017 roku zaprezentowano w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe” – udzielone pożyczki.

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

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

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

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

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

Wartość należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2016 roku w odniesieniu do całej Fundacji wynosi odpowiednio:

- dla należności 2 678 834,13 PLN,
- dla zobowiązań 298 539,58 PLN.

### **Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wartość środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych wchodzących w skład inwestycji krótkoterminowych w 2016 roku wynosi 8 304 366,97 PLN.

W pozycji inwestycje krótkoterminowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe wykazano lokaty terminowe od 3 do 12 miesięcy 14 412 778,44 PLN).

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

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

### Fundusze własne

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

Na koniec 2016 roku fundusz zapasowy wynosi 24 538 429,08 PLN.

**Fundusz z aktualizacji wyceny** powstał na skutek przeprowadzonej na dzień 01 stycznia 1995 roku obowiązkowej aktualizacji wartości składników majątkowych i w 2016 roku wynosi 2.024,15 PLN.

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

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

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

**Fundusze Specjalne** – ta pozycja na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosi 35 211,14 PLN.

**Rezerwy** – w pozycji rezerw ujęto rezerwy na przyszłe koszty wynikające z oszacowania wartości niewykorzystanych urlopów w wysokości 278 574,07 PLN.

W ramach działalności JFK nie utworzono w 2016 roku rezerw.

### Rozliczenia międzyokresowe

- Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczonych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. W pozycji czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujęto wartość usług niezakończonych na dzień bilansowy.

- Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:
  - ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
  - z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku,

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

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:
  - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia wartości niematerialnych i prawnych jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od wartości niematerialnych i prawnych z tych źródeł, równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następujących okresach sprawozdawczych.

Dorota Kosińska  
Dorosińska  
Serwis Menedżer Dział Usług Księgowych  
Grant Thornton Prądnik sp. z o.o. sp.k.

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
Izabella Nowakowska  
Członek Zarządu

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
Tadeusz Kozek  
Prezes Zarządu  
31.03.2021

10  
Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
Jacek Ostrowski  
Członek Zarządu

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

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

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

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

Działalność Jednostki Finansująco-Kontraktującej do 31 grudnia 2009 roku była nadzorowana przez Urząd Komitetu Integracji Europejskiej, a od 1 stycznia 2010 roku - przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych. Ostatnia płatność na rzecz Wykonawców realizowanych umów miała miejsce w czerwcu 2010 r. W kolejnych latach trwało zamykanie wdrożonych projektów oraz archiwizacja dokumentacji projektowej.

W roku 2016 Fundacja zapewniła zatrudnienie osób, które posiadały odpowiednie doświadczenie i wiedzę nt zrealizowanych projektów Rozwoju Instytucjonalnego, w strukturze nowej komórki organizacyjnej – Biura Współpracy Międzynarodowej. Głównym zadaniem BWM w zakresie projektów Rozwoju Instytucjonalnego był przegląd i wydzielenie jednostek archiwalnych A i B projektów, którym kończy się 5-letni okres przechowywania dokumentacji od dnia Decyzji Komisji Europejskiej o ostatecznym zamknięciu programu.

Niezależnie od powyższego w roku 2016 kontynuowano postępowania dotyczące zwrotu dotacji udzielonych Akademickiemu Stowarzyszeniu VERUM na podstawie umów finansowych:

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

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

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

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



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

Po przeprowadzonych czynnościach egzekucyjnych, Komornik umorzył postępowanie egzekucyjne wobec stwierdzenia bezskuteczności egzekucji i zwrócił do Fundacji tytuł egzekucyjny. Podejmowanie dalszych czynności pozaprocesowych jest niezasadne, gdyż ustalenia poczynione w sprawie wskazują, że egzekwowanie zasądzonej kwoty jest niezasadne względami ekonomiki procesowej. Przy czym z uwagi na toczące się postępowanie w podobnej sprawie opisanej w pkt 2) poniżej, ostateczną decyzję należy podjąć po rozstrzygnięciu postępowania przed Sądem Rejestrowym z wniosku Fundacji „Fundusz Współpracy”.

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

Po zawieszeniu postępowania został złożony wniosek o jego podjęcie ze względu na ekonomikę procesową. Następnie Sąd umorzył postępowanie z uwagi na brak organów po stronie pozwanego stowarzyszenia. Rozstrzygnięcie to zostało zaskarżone i w efekcie Sąd Okręgowy w Warszawie uchylił postanowienie o umorzeniu postępowania. Sąd I instancji nakazał powodowi usunięcie braków w organach strony pozwanej. Następnie Sąd I instancji zawiesił ponownie postępowanie z uwagi na niezpełnienie przez powoda braków w organach strony pozwanej. Rozstrzygnięcie to zostało zaskarżone i Sąd Okręgowy zmienił zaskarżone postanowienie w ten sposób, że Sąd zawiesił postępowanie z urzędu a nie jak wskazał Sąd I instancji z uwagi na niezpełnienie braków w organie pozwanego przez powoda. Jednocześnie Fundacja „Fundusz Współpracy” występowała z wnioskami o ustanowienie kuratora w Sądzie Rejestrowym pozwanego. Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej Wydział VI zobowiązał do wpłaty zaliczki w wysokości 2.000,00 PLN na poczet wydatków związanych z działalnością kuratora. W dalszym ciągu trwają czynności procesowe. Powyższe postępowanie powinno być zakończone w roku 2017, w przypadku gdy kurator doprowadzi do powołania organu reprezentującego pozwanego Stowarzyszenie Verum. W przypadku przeciwnym należy rozważyć dalsze czynności i ich zasadność.



II. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM JEDNOSTKI FINANSUJĄCO- KONTRAKTUJĄCEJ (wg. STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016 roku).

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



			2007 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2009	-79 744 698,63	- 273 125,90	W dziesiątym roku działalności JFK 2009 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 79 744 698,63 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007 i 2008 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy” przy czym na koncie 820 dokonano zapisów korygujących o kwotę 21 336,77 PLN.
2010	508 362,46	235 236,56	W jedenastym roku działalności JFK 2010 ustalono wynik finansowy (zysk) w kwocie 508 362,46 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008 i 2009 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2011	-95 940,17	139 296,39	W dwunastym roku działalności JFK 2011 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 95 940,17 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 i 2010 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2012	-11 492,67	127 803,72	W trzynastym roku działalności JFK 2012 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 11 492,67 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 i 2011 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2013	-821,63	126 982,09	W czternastym roku działalności JFK 2013 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 821,63 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2014	0,00	126 982,09	W piętnastym roku działalności JFK 2014 ustalono wynik finansowy w kwocie 0,00 PLN. Skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.
2015	-14,87	126 967,22	W szesnastym roku działalności JFK 2015 ustalono wynik finansowy (stratę) w kwocie /-/ 14,87 PLN i wykazano w Bilansie po stronie Pasywów, natomiast skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 przeksięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.



2016	0,00
------	------

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

W siedemnastym roku działalności JFK 2016 ustalono wynik finansowy w kwocie 0,00 PLN. Skumulowane kwoty wyników finansowych za lata 2000, 2001, 2002, 2003, 2004 i 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 przekięgowano na konto 820 Rozliczenie Wyniku Finansowego i wykazano w Bilansie w pozycji „Fundusz Zapasowy”.

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

*Dorota Kosińska*  
*Dorosińska*  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Thomson Financials sp. z o.o. sp.k.

*M. Nowakowska*  
 Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 31.03.2017  
 Izabella Nowakowska  
 Członek Zarządu

*J. Ostrowski*  
 Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 31.03.2017  
 Jacek Ostrowski  
 Członek Zarządu

*T. Kozek*  
 Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 31.03.2017  
 Tadeusz Kozek  
 Prezes Zarządu

	Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>15 610 691,01</b>	<b>30 449 632,23</b>
- Inne przychody określone statutem	15 610 691,01	30 449 632,23
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>19 905 680,51</b>	<b>15 510 286,74</b>
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-4 294 989,50</b>	<b>14 939 345,49</b>
<b>D. Koszty administracyjne:</b>	<b>2 326 611,89</b>	<b>1 998 764,18</b>
I. Amortyzacja	329 037,72	329 037,72
II. Zużycie materiałów i energii	106 581,26	212 771,36
II. Usługi obce	823 168,33	748 556,83
IV. Podatki i opłaty	49 047,31	46 356,21
V. Wynagrodzenia	616 909,24	518 884,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 092,70	115 368,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	240 775,33	27 789,06
<b>E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)</b>	<b>530 640,33</b>	<b>542 428,29</b>
<b>F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>21 998 048,38</b>	<b>5 411 485,31</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>605 702,29</b>	<b>436 412,75</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>71 105,96</b>	<b>916,92</b>
<b>I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>-27 554 413,11</b>	<b>8 507 020,12</b>
<b>J. Zyski i straty nadzwyczajne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Wynik finansowy ogółem (brutto) (I+/-J)</b>	<b>-27 554 413,11</b>	<b>8 507 020,12</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>75 782,00</b>	<b>69 155,00</b>
<b>M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)</b>	<b>-27 630 195,11</b>	<b>8 437 865,12</b>

*Dorota Kosińska*  
*Dosinska*  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Thomson Frąckowiak sp. z o.o. spk.

Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
*Izabella Nowakowska*  
 Członek Zarządu

Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
*Jacek Ostrowski*  
 Członek Zarządu  
 31/03/2017

Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
*Jacek Kozek*  
 Prezes Zarządu  
 31.03.2017

## Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

## Bilans w złotych

Aktywa		Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>8 921 461,55</b>	<b>8 742 975,36</b>
<b>A.I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>133 625,18</b>	<b>213 470,36</b>
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	133 625,18	213 470,36
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>A.II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 681 708,23</b>	<b>8 426 765,86</b>
A.II.1.	Środki trwałe	8 623 015,11	8 293 626,92
A.II.1.a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 544 292,63	8 215 254,91
A.II.1.c.	Urządzenia techniczne i maszyny	63 420,92	40 429,17
A.II.1.d.	Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e.	Inne środki trwałe	15 301,56	37 942,84
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	58 693,12	133 138,94
<b>A.III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	1 000,00
<b>A.IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>106 128,14</b>	<b>101 739,14</b>
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	106 128,14	101 739,14
A.IV.3.a.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.b.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.c.	W pozostałych jednostkach:	106 128,14	101 739,14
	udziały lub akcje	101 739,14	101 739,14
	udzielone pożyczki	4 389,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>A.V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>31 345 576,48</b>	<b>25 448 119,39</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 999 609,83</b>	<b>2 678 834,13</b>
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	2 999 609,83	2 678 834,13
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: do 12 m-cy	133 933,12	135 003,29
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	133 933,12	135 003,29
B.II.3.c.	inne	0,00	3 725,19
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	2 865 676,71	2 540 105,65
B.II.3.d.		0,00	0,00
<b>B.III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>28 319 769,44</b>	<b>22 729 851,41</b>
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 319 769,44	22 729 851,41
B.III.1.a.	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.b.	W jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00
B.III.1.c.	w pozostałych jednostkach:	13 951 944,94	14 425 484,44
	udzielone pożyczki	100 738,00	12 706,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	13 851 206,94	14 412 778,44
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 367 824,50	8 304 366,97
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 367 762,65	8 304 246,43
	inne środki pieniężne	61,85	120,54
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>B.IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26 197,21</b>	<b>39 433,85</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>40 267 038,03</b>	<b>34 191 094,75</b>

*Dorota Kosińska*  
*Dosincka*  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Thornton Fryczkowski sp. z o.o. sp.k.

*Izabella Nowakowska*  
 Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 31.03.2017  
 Izabella Nowakowska  
 Członek Zarządu

*Tadeusz Kozek*  
 Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 Tadeusz Kozek  
 Prezes Zarządu  
 31.03.2017

*Jacek Ostrowski*  
 Fundacja  
 FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 Jacek Ostrowski  
 Członek Zarządu  
 31/03/2017

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

Bilans w złotych

Pasywa		Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>24 960 958,52</b>	<b>33 478 318,35</b>
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	52 089 129,48	24 538 429,08
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 024,15	2 024,15
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VIII.	Zysk (strata) netto	-27 630 195,11	8 437 865,12
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15 306 079,51</b>	<b>712 776,40</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>319 197,11</b>	<b>278 574,07</b>
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	319 197,11	278 574,07
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	319 197,11	278 574,07
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>82 500,00</b>	<b>82 500,00</b>
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, W których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	82 500,00	82 500,00
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.d.	inne	82 500,00	82 500,00
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>217 533,61</b>	<b>298 539,58</b>
B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.2.	Wobec pozostałych jednostek, W których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.3.	Wobec pozostałych jednostek	192 023,89	263 328,44
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	do 12 miesięcy	54 495,11	72 941,80
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.e.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 773,00	12 193,00
B.III.2.f.	z tytułu wynagrodzeń	221,00	543,90
B.III.2.g.	inne	107 534,78	177 649,74
B.III.3.	Fundusze specjalne	25 509,72	35 211, 14
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>14 686 848,79</b>	<b>53 162,75</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 686 848,79	53 162,75
	krótkoterminowe	14 686 848,79	53 162,75
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>40 267 038,03</b>	<b>34 191 094,75</b>

Dorota Kosińska  
Kosińska  
Serwis Biuro Doradztwa Usług Księgowych  
Grant Thornton Frykowski sp. z o.o. sp. k.

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Jacek Ostrowski  
Członek Zarządu  
31.03.2017

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
31.03.2017  
Izabella Nowakowska  
Członek Zarządu

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Tadeusz Kozek  
Członek Zarządu  
31.03.2017

	Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
A. Przychody z działalności statutowej	0,00	0,00
- Inne przychody określone statutem	0,00	0,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	0,00	0,00
D. D. Koszty administracyjne:	0,00	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
II. Usługi obce	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0,00	0,00
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	14,87	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-14,87	0,00
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	-14,87	0,00

Dorota Kosińska

Senior Manager Dział Usług Księgowych  
Grant Thornton Poznań sp. z o.o. sp.k.Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
Izabela Nowakowska  
Członek Zarządu

21.05.2017

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
  
Jacek Ostrowski  
Prezes Zarządu

31.03.2017

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
Jacek Ostrowski  
Członek Zarządu

21.05.2017

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

Bilans w złotych

Aktywa	Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1. Środki trwałe	0,00	0,00
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>A.IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>126 967,22</b>	<b>126 967,22</b>
<b>B.I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>126 967,22</b>	<b>126 967,22</b>
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3. Należności od pozostałych jednostek	126 967,22	126 967,22
B.II.3.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.3.b. z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.3.c. inne	66 533,04	66 533,04
B.II.4.d. dochodzone na drodze sądowej	60 434,18	60 434,18
<b>B.III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.a. w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
B.III.1.b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.1.c. w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
B.III.1.d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>126 967,22</b>	<b>126 967,22</b>

Dorota Kosinińska  
 Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Thornton Pręgarniak sp. z o.o. sp.j.

Jacek Ostrowski  
 Członek Zarządu  
 31.03.2017

Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 Fundacja FUNDUSZ WSPÓŁPRACY  
 Izabella Nowakowska  
 Członek Zarządu  
 31.03.2017

Łukasz Kozek  
 Członek Zarządu  
 31.03.2017

Bilans w złotych

Pasywa		Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>126 967,22</b>	<b>126 967,22</b>
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	126 982,09	126 982,09
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-14,87
A.VIII.	Zysk (strata) netto	-14,87	0,00
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.d.	inne	0,00	0,00
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.d.	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.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.i.	inne	0,00	0,00
B.III.4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>126 967,22</b>	<b>126 967,22</b>

Darota Kosińska  
Darota Kosińska  
Sonia Menedzier Dział Usług Kolegowskich  
Grant Thornton Equilaw.pl sp. z o.o. sp.k.

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Jacek Ostrowski  
Członek Zarządu

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Izabella Nowakowska  
Członek Zarządu

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Radosz Kozek  
Członek Zarządu

Rachunek zysków i strat w złotych

	Na dzień 31.12.2015 r.	FW	JFK	Na dzień 31.12.2016 r.
A. Przychody z działalności statutowej	15 610 691,01	30 449 632,23	0,00	30 449 632,23
- Inne przychody określone statutem	15 610 691,01	30 449 632,23	0,00	30 449 632,23
B. Koszty realizacji zadań statutowych	19 905 680,51	15 510 286,74	0,00	15 510 286,74
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-4 294 989,50	14 939 345,49	0,00	14 939 345,49
D. D. Koszty administracyjne:	2 326 611,89	1 998 764,18	0,00	1 998 764,18
I. Amortyzacja	329 037,72	329 037,72	0,00	329 037,72
II. Zużycie materiałów i energii	106 581,26	212 771,36	0,00	212 771,36
II. Usługi obce	823 168,33	748 556,83	0,00	748 556,83
IV. Podatki i opłaty	49 047,31	46 356,21	0,00	46 356,21
V. Wynagrodzenia	616 909,24	518 884,89	0,00	518 884,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 092,70	115 368,11	0,00	115 368,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	240 775,33	27 789,06	0,00	27 789,06
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	530 640,33	542 428,29	0,00	542 428,29
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	21 998 063,25	5 411 485,31	0,00	5 411 485,31
G. Przychody finansowe	605 702,29	436 412,75	0,00	436 412,75
H. Koszty finansowe	71 105,96	916,92	0,00	916,92
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	-27 554 427,98	8 507 020,12	0,00	8 507 020,12
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)	-27 554 427,98	8 507 020,12	0,00	8 507 020,12
L. Podatek dochodowy	75 782,00	69 155,00	0,00	69 155,00
M. Wynik finansowy ogółem (netto) (K-L)	-27 630 209,98	8 437 865,12	0,00	8 437 865,12

*Dorota Kosinińska*  
*Dosinińska*  
Senior Manager Dział Usług Księgowych  
Grant Thornton Pracownik sp. z o.o. spk.

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Jacek Ostrowski  
Członek Zarządu

31.12.2016

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

*Izabella Nowakowska*  
Izabella Nowakowska  
Członek Zarządu

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓŁPRACY

Tadeusz Kozek  
Przewodniczący Zarządu

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

## Bilans w złotych

Aktywa	Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8 921 461,55</b>	<b>8 742 975,36</b>
<b>A.I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>133 625,18</b>	<b>213 470,36</b>
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	133 625,18	213 470,36
A.I.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 681 708,23</b>	<b>8 426 765,86</b>
A.II.1. Środki trwałe	8 623 015,11	8 293 626,92
A.II.1.a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 544 292,63	8 215 254,91
A.II.1.c. Urządzenia techniczne i maszyny	63 420,92	40 429,17
A.II.1.d. Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e. Inne środki trwałe	15 301,56	37 942,84
A.II.2. Środki trwałe w budowie	58 693,12	133 138,94
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
A.III.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3. Od pozostałych jednostek	0,00	1 000,00
<b>A.IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>106 128,14</b>	<b>101 739,14</b>
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	106 128,14	101 739,14
A.IV.3.a. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.b. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.c. W pozostałych jednostkach:	106 128,14	101 739,14
udziały lub akcje	101 739,14	101 739,14
udzielone pożyczki	4 389,00	0,00

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>31 472 543,70</b>	<b>25 575 086,61</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 126 577,05</b>	<b>2 805 801,35</b>
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	3 126 577,05	2 805 801,35
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	do 12 m-cy	133 933,12	135 003,29
	powyżej 12 m-cy	133 933,12	135 003,29
	z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	3 725,19
B.II.3.b.	spółecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	
B.II.3.c.	inne	2 932 209,75	2 606 638,69
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	60 434,18	60 434,18
<b>B.III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>28 319 769,44</b>	<b>22 729 851,41</b>
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 319 769,44	22 729 851,41
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.1.c.	w pozostałych jednostkach:		
	udzielone pożyczki	13 951 944,94	14 425 484,44
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	100 738,00	12 706,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	13 851 206,94	14 412 778,44
B.III.1.d.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 367 824,50	8 304 366,97
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 367 762,65	8 304 246,43
	Inne środki pieniężne	61,85	120,54
<b>B.IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26 197,21</b>	<b>39 433,85</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>40 394 005,25</b>	<b>34 318 061,97</b>

*Deputa Kosinińska*  
*Dosinska*  
 Senior Manager Dział Usług Księgowych  
 Grant Finance & Accounting sp. z o.o. sp.k.  
 Fundacja  
**FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
*Isabella Nowakowska*  
 Członek Zarządu  
 31.03.2017

Fundacja  
**FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
*Jacek Kozek*  
 Prezes Zarządu  
 31.02.2017

Fundacja  
**FUNDUSZ WSPÓLPRACY**  
*Jacek Ostrowski*  
 Członek Zarządu  
 31.03.2017

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku

## Bilans w złotych

Pasywa		Na dzień 31.12.2015 r.	Na dzień 31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>25 087 925,74</b>	<b>33 605 285,57</b>
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	52 216 111,57	24 665 396,30
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 024,15	2 024,15
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-14,87
A.VIII.	Zysk (strata) netto	-27 630 209,98	8 437 865,12
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15 306 079,51</b>	<b>712 776,40</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>319 197,11</b>	<b>278 574,07</b>
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa	319 197,11	278 574,07
	krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3.	Pozostałe rezerwy długoterminowe	319 197,11	278 574,07
	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>82 500,00</b>	<b>82 500,00</b>
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	82 500,00	82 500,00
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.d.	inne	82 500,00	82 500,00
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>217 533,61</b>	<b>298 539,58</b>
B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.3.	Wobec pozostałych jednostek	192 023,89	263 328,44
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54 495,11	72 941,80
	do 12 miesięcy	54 495,11	72 941,80
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 773,00	12 193,00
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	221,00	543,90
B.III.3.i.	inne	107 534,78	177 649,74
B.III.4.	Fundusze specjalne	25 509,72	35 211,14
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>14 686 848,79</b>	<b>53 162,75</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 686 848,79	53 162,75
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	14 686 848,79	53 162,75
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>40 394 005,25</b>	<b>34 318 061,97</b>

*Dorota Kosińska*  
Dorosińska  
Senior Manager Dział Usług Klientów  
Grant Thornton Fryderyk

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Jacek Ostrowski

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
Izabela Nowakowska  
Członek Zarządu

Fundacja  
FUNDUSZ WSPÓLPRACY  
3 Kaczyński  
Prezes Zarządu