

Fundacja „Centrum Edukacji Obywatelskiej”
ul. Noakowskiego 10
00-666 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy 2015

- I/ WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II/ BILANS
- III/ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV/ DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Fundacji „Centrum Edukacji Obywatelskiej” z siedzibą ul. Noakowskiego 10, 00-666 Warszawa, jest organizowanie i prowadzenie doskonalenia nauczycieli w zakresie jakości pracy szkoły, edukacji obywatelskiej, ekonomicznej i przedsiębiorczości. Działalność statutowa Fundacji prowadzona jest jako nieodpłatna działalność pożytku publicznego.
2. Fundacja zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej, pod numerem KRS 0000052758.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01 do 31.12.2015.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości zawierającą:
 - a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego,
 - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i z uwzględnieniem specyfiki i warunków działania Fundacji oraz wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
6. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - a) wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej po pomniejszeniu o dotychczasowe odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne);
 - b) środki trwałe – według wartości początkowej po pomniejszeniu o dotychczasowe odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne);
 - c) udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane są w wartości godziwej (ustalanej w analogiczny sposób do metody praw własności); zmiany ich wartości odnoszone są na fundusz z aktualizacji wyceny;
 - d) zapasy – według cen ich nabycia, natomiast w przypadku ich nieodpłatnego otrzymania według wartości godziwej;
 - e) należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o odpis aktualizujący uwzględniający stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty;
 - f) inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne) – krajowe środki pieniężne wykazane zostały w wartości nominalnej; środki pieniężne w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty; wartość środków pieniężnych na lokatach terminowych wyceniona została z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy;
 - g) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne – wycenione zostały w wartości z dnia ich aktywowania w części nierozliczonej do dnia bilansowego;
 - h) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;

- i) rozliczenia międzyokresowe przychodów:
- w zakresie projektów działalności statutowej nieodpłatnej – w równowartości nie wydatkowanych do dnia bilansowego dotacji otrzymanych na realizowane przez Fundację projekty,
 - w zakresie działalności gospodarczej – w równowartości przychodów dotyczących przyszłych okresów, wynikających z rozliczenia usług długotrwałych;
- j) przychody i koszty rozpoznawane są według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczy; Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie funkcjonalnym;
- k) różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.
7. Bilans sporządzono zgodnie z Art. 45 ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym, uwzględniającym specyfikę jednostki.

Warszawa, 21.06.2016 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Maciej Maksymów

Główny księgowy

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alicja Pacewicz

Wiceprezes Zarządu

Jędrzej Witkowski

Członek Zarządu

II. BILANS

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	w zł i gr.	
	Stan na dzień:	
	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
1	2	3
A. Aktywa trwałe	2 486 109,73	2 287 519,02
I. Wartości niematerialne i prawne	307 781,88	124 098,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	252 239,49	124 098,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	55 542,39	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 004,79	29 985,27
1. Środki trwałe	39 004,79	29 985,27
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej (w tym spółdzielcze prawo do lokalu)	4 040,47	3 838,17
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 964,32	26 147,10
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	44 467,63	44 467,63
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	44 467,63	44 467,63
IV. Inwestycje długoterminowe	2 094 855,43	2 088 967,21
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 094 855,43	2 088 967,21
a) w jednostkach powiązanych	1 894 855,43	2 088 967,21
• udziały lub akcje	1 894 855,43	2 088 967,21
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	200 000,00	0,00
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1	2	3
B. Aktywa obrotowe	5 532 321,61	4 754 550,49
I. Zapasy	160 358,23	141 837,06
1. Materiały	159 168,20	141 837,06
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	1 190,03	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 415 687,89	1 331 282,71
1. Należności od jednostek powiązanych	937 085,19	654 042,53
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	937 085,19	654 042,53
• do 12-tu miesięcy	347 265,63	354 222,97
• powyżej 12-tu miesięcy	589 819,56	299 819,56
b) inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	478 602,70	677 240,18
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	31 539,23	88 277,21
• do 12-tu miesięcy	31 539,23	88 277,21
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	28 875,59	167,00
c) inne należności	418 187,88	588 795,97
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 694 204,20	3 012 567,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 694 204,20	3 012 567,58
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
• udziały lub akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	502 441,09	201 424,66
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	502 441,09	201 424,66
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 191 763,11	2 811 142,92
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 502 198,95	1 370 526,32
• inne środki pieniężne	1 689 564,16	1 440 616,60
• inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	262 071,29	268 863,14
RAZEM AKTYWA	8 018 431,34	7 042 069,51

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	w zł i gr.	
	Stan na dzień:	
	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
1	2	3
A. Fundusz własny	4 951 604,99	4 767 750,69
I. Fundusz statutowy	3 241 864,00	4 125 749,56
II. Fundusz zasobowy	0,00	0,00
III. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	825 855,43	1 019 967,21
IV. Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (Strata) lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	883 885,56	-377 966,08
VII. Odpis z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 066 826,35	2 274 318,82
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c) inne (pozostałe)	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	851 181,35	665 546,26
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
• do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	851 181,35	665 546,26
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	266 852,91	64 139,73
• do 12-tu miesięcy	266 852,91	64 139,73
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00

1	2	3
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	94 241,00	75 983,36
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	385 120,72	97 363,76
i) inne zobowiązania	104 966,72	428 059,41
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 215 645,00	1 608 772,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 215 645,00	1 608 772,56
a) długoterminowe	35 637,45	10 883,91
b) krótkoterminowe	2 180 007,55	1 597 888,65
RAZEM PASYWA	8 018 431,34	7 042 069,51

Warszawa, 21.06.2016 r.

Maciej Maksymów

Główny księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alija Pacewicz

Wiceprezes Zarządu

Jędrzej Witkowski

członek Zarządu

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(w wariantcie kalkulacyjnym)
za rok obrotowy 2015

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2014	2015
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	20 399 476,83	16 933 602,82
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	20 399 476,83	16 933 602,82
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	20 396 853,63	16 928 335,52
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		0,00
3. Wpłaty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	2 623,20	5 267,30
4. Pozostałe przychody określone statutem		0,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	20 344 545,41	17 555 587,10
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	54 931,42	-621 984,28
D. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	3 854 888,21	2 388 565,28
• w tym od jednostek powiązanych	57 265,63	53 677,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży usług	3 854 888,21	2 388 565,28
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
E. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	2 851 539,08	1 659 633,95
• w tym jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II. Koszt wytworzenia sprzedanych usług	2 851 539,08	1 659 633,95
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
F. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (D-E)	1 003 349,13	728 931,33
G. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
H. Koszty ogólnozakładowe, w tym:	190 981,29	526 413,85
1) amortyzacja	0,00	258,96
2) zużycie materiałów i energii	3 952,39	47 985,00
3) usługi obce	37 003,91	167 772,19
4) podatki i opłaty	80 807,00	84 061,58
5) wynagrodzenia	44 575,60	155 380,96
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	28 657,42
7) podróże służbowe	106,00	80,75
8) koszty reklamy	0,00	375,62
9) pozostałe koszty	24 536,39	41 841,37
I. Zysk (strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G-H)	867 299,26	-419 466,80

1	2	3
J. Pozostałe przychody operacyjne	2 469,27	26 330,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	2 469,27	26 330,26
K. Pozostałe koszty operacyjne	8 042,91	3 353,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 656,06	333,27
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	1 386,85	3 019,94
L. Zysk z działalności operacyjnej (I+J-K)	861 725,62	-396 489,75
Ł. Przychody finansowe	37 050,97	34 565,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	17 580,33	21 084,95
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	19 470,64	13 480,13
M. Koszty finansowe	451,03	154,41
I. Odsetki	451,03	154,41
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
N. Zysk z działalności statutowej i gospodarczej (L+Ł-M)	898 325,56	-362 079,08
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.I. – O.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
P. Zysk (strata) brutto (N ± O)	898 325,56	-362 079,08
R. Podatek dochodowy	14 440,00	15 887,00
S. Zysk (strata) netto (P-R)	883 885,56	-377 966,08

Warszawa, 21.06.2016 r.

Maciej Maksymów

Główny księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alicja Pacewicz

Wiceprezes Zarządu

Jędrzej Witkowski

Członek Zarządu

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres do 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

A.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem, z tego:	583.857,55	(+) 7.267,99	(-) 6.129,85	584.995,69
1) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	4.495,65	0,00	0,00	4.495,65
2) maszyny i urządzenia	510.220,82	(+) 7.267,99	(-) 6.129,85	511.358,96
3) pozostałe	69.141,08	0,00	0,00	69.141,08

b) umorzenia środków trwałych:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - <u>umorzeń</u> - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	544.852,76	(+) 16.287,51	(-) 6.129,85	555.010,42
1) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	455,18	(+) 202,30	0,00	657,48
2) maszyny i urządzenia	475.256,50	(+) 16.085,21	(-) 6.129,85	485.211,86
3) pozostałe	69.141,08	0,00	0,00	69.141,08

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - <u>nabycia</u> - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	967.509,64	(+) 121.224,71	(-) 610,00	1.088.124,35
1) inne wartości niematerialne i prawne	967.509,64	(+) 121.224,71	(-) 610,00	1.088.124,35

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - <u>umorzeń</u> - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem:	715.270,15	(+) 249.365,29	(-) 610,00	964.025,44
1) inne wartości niematerialne i prawne	715.270,15	(+) 249.365,29	(-) 610,00	964.025,44

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem:	1.894.855,43	(+) 194.111,78	0,00	2.088.967,21
udziały w spółce zależnej CIVITAS Sp. z o.o. (100%)	1.894.855,43	(+) 194.111,78	0,00	2.088.967,21

Charakterystyka posiadanych długoterminowych aktywów finansowych:

Udziały w spółce zależnej wyceniane są metodą w wartości godziwej, ustalonej w analogiczny sposób do metody praw własności. Zwiększenie wartości udziałów w stosunku do roku poprzedniego odniesione zostało na kapitał z aktualizacji wyceny.

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy.
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:
 - lokal biurowy ul. Noakowskiego 10/1 umowa nr 09/03 zawarta dnia 14.01.2003 r.
 - lokal biurowy ul. Noakowskiego 10/5 umowa nr 175/oz/12 zawarta dn. 26.04.2012 r.
 - lokal biurowy ul. Noakowskiego 10/11A umowa nr 216/oz/11 zawarta dn. 08.07.2011 r.
 - lokal biurowy ul. Noakowskiego 12/49 umowa nr 37/oz/11 zawarta dn. 15.02.2011 r.
 - lokal biurowy ul. Noakowskiego 10/24 umowa nr 555/Oz/14 zawarta dn. 03.12.2014 r.
 - magazyn ul. Noakowskiego 10, suterena umowa nr 238/oz/12 zawarta dn. 04.07.2012 r.

Wartość powyższych lokali nie jest znana.

 - umowa dzierżawy koparki XEROX WC 5745 zawarta dnia 16.03.2015 z Docu System Sp. z o.o. Wartość nie została podana w umowie.
 - umowa dzierżawy koparki XEROX WC 5755 zawarta dnia 16.03.2015 z Docu System Sp. z o.o. Wartość nie została podana w umowie.
4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy.
5. Struktura funduszu statutowego Fundacji : stan na 31.12.2015 r. (w zł i gr.)

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	4.125.749,56
z tego:	
1) fundusz założycielski	2.100,00
2) nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	4.071.921,32
3) fundusz statutowy przekazany Fundacji „Centrum Edukacji Obywatelskiej” przez placówkę doskonalenia nauczycieli Centrum Edukacji Obywatelskiej przy Fundacji „Społeczeństwo Otwarte” przy likwidacji placówki 30.06.1997 r.	51.728,24

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych – nie dotyczy
7. Propozycja pokrycia straty bilansowej netto za rok obrotowy 2015 w kwocie: (-) 377 966,08 zł
- z funduszu statutowego.
8. Informacje o stanie rezerw – nie dotyczy

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności – razem:	166.380,79	333,27	4.401,06	162.313,00
z tego odpisy aktualizujące:				
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)				
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę				
3) należności kwestionowane przez dłużników				
4) należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot				
5) należności przeterminowane lub nie o znacznym stopniu nieściągalności, w tym:	6.656,06	333,27	4.401,06	2.588,27
a) rozwiązane			0,00	
b) wykorzystane			4.401,06	
6) należności dochodzone na drodze sądowej:	159.724,73	0,00	0,00	159.724,73

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty: - nie dotyczy.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

(w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:
1. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe prezentowane w aktywach bilansu:	268.863,14
1) licencje, domeny, symfopakiety	12.199,89
2) bilety lotnicze	33.853,63
3) RMK Projektów	200.996,08
a) 45 Projekt Zgodnie z Naturą NFOŚ um. nr 459/2014/Wn50/OP-XN-02/D	124.261,89
b) 78 Make the Link: technology challenging Poverty	4.604,72
c) 80 Projekt Inspirowanie Pamięcią KE	33.815,87
d) 158 Projekt Cyfrowa Akademia NCBiR um. nr /IS-2/18/NCBR/2015	25.195,21
e) 164 Projekt Weź Oddech NFOŚiGW um. nr 256/2015/WN-50/EE-SE/D	13.118,39
4) rozliczenia z tytułu długotrwałych usług świadczonych w ramach działalności gospodarczej	21.813,54
2. Rozliczenia międzyokresowe prezentowane w pasywach bilansu:	1.608.772,56
1) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej: rezerwa na badanie sprawozdania finansowego i na prowizje bankowe zapłacone w 2016 roku	12.524,07
2) otrzymane, ale niewydatkowane do dnia 31.12.2015 r. dotacje, granty, itp. przeznaczone na realizację projektów w roku 2016 (840)	1.069.181,18
a) 4 Projekt WF z klasą MSiT um. nr 2015/0092/3074/Sub.B/DS.-SWD/2.1/PJ	4.128,04
b) 14 Projekt Engage ACD CIDEM um. nr 2014-1-FR01-KA200-008747	5.621,08
c) 17 Projekt Filmoteka Szkolna. Akcja! PISF um. nr DUK.50.15014.2015	68.775,77
d) 20 Program Szkoła Demokracji PFDiM um. nr E3/1200	149.152,92
e) 28 Fundacja Agora, umowa darowizny zapasów	141.837,06
f) 37 Nagroda im.Ireny Sendlerowej GWŻ um. dotacji	674,1
g) 38 Projekt Liderzy Tolerancji Ambasada USA um. nr S-PL900-15-GR-031	65.049,75
h) 44 Nagroda im. Ireny Sendlerowej darowizny	9.828,99

i)	51 Projekt Koduj z Googlem darowizna celowa	3.961,12
j)	80 Projekt Inspirowanie Pamięcią KE	64.720,39
k)	81 Projekt Młody Obywatel Fundacja BGK porozumienie	36.015,08
l)	117 Projekt Matematyka I klasa Fund. mBank darowizna celowa	19.078,97
m)	137 Projekt Nienawiść Jestem Przeciw EWC	1.064,15
n)	146 Stowarzyszenie Sieć Obywatelska - Watchdog Polska, umowa partnerska	5.805,04
o)	160 Projekt Młodzi Przedsiębiorczy NBP um. nr NBP-DEW-ZPI-KS-0691-0339-2015	103.457,76
p)	161 Projekt Turn on.Youth and media Evens Foundations (ef), um. 27.02.2014	20.902,14
q)	163 Projekt Szkoła z Klasą Fundacja Agora darowizna celowa	57.089,82
r)	165 Konkurs Wiedzy Obywat. I ekonomicznej NBP um. nr NBP-DEW-WE-PZ-0691-0415-2015	17.219,00
s)	166 Projekt SUS VII Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności, A137/2015/PLN	250.000,00
t)	167 Projekt Nienawiść Jestem Przeciw Fundacja Batorego	41.800,00
u)	168 Projekt Szkoła z Klasą - darowizna Agory	3.000,00
3)	przychody dotyczące przyszłych okresów, wynikające z rozliczenia usług długotrwałych wykonywanych w ramach działalności gospodarczej (842)	457.761,30
4)	dotacje wykorzystane na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (841)	69.306,01
a)	4 Projekt WF z klasą MSiT um. nr 2015/0092/3074/Sub.B/DS.-SWD/2.1/PJ	4.075,79
b)	61 Projekt SUS VI Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności A90/2011/PLN	6.280,60
c)	66 Projekt Aktywna Edukacja ORE POKL.03.03.03-00-001/12-00	1.180,12
d)	69 Projekt Koduj z klasą 2015 MAiC 5/DSI/ZP/2015	3.244,25
e)	70 Projekt Latarnik Wyborczy FRSE um. nr 2012-1-DE2-GRU06-11398 3	1.666,67
f)	78 Practical Action memorandum	4.535,55
g)	79 Komisja Europejska, DCI-NSAED/2012/280-412	9.294,66
h)	87 Projekt Szkoła Demokracji Ecorys Sp. Z o.o. 0191/D/3/2012	474,83
i)	134 Education, audiovisual and Culture Executive Agency decision KE, um. nr 2013-5383/001-001	7.551,25
j)	141 Projekt SUS V Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności, A116/2013/PLN	15.865,29
k)	158 Projekt Cyfrowa Akademia NCBiR um. nr /IS-2/18/NCBR/2015	1.849,50
l)	159 Projekt SUS VI Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności, A127/2014/PLN	8.437,50
m)	162 Projekt Młodzi Głosują Urząd Miasta St. Warszawa BE/B/V/2/9/1/U-149/116/2014/NGO	1.250,00
n)	391 Program Szkoła z klasą SAS zgodnie z porozumieniem	3.600,00

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji (ze wskazaniem rodzaju): nie dotyczy

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Fundację gwarancji i poręczeń także wekslowych):
Wekslami „in blanco” są zabezpieczone następujące projekty (umowy):

- gwarancja ubezpieczeniowa nr PO/00283057/2010 udzielona przez Generali Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. na rzecz Ministerstwa Edukacji Narodowej na kwotę 1.450.000,00 zł udzielonej dla zabezpieczenia należytego wykonania umowy nr UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00 (Program Akademia Uczniowska) – odpowiedzialność Gwaranta od 9.04.2010 do 29.02.2016 r.
zabezpieczenia:
 - Umowa ustanowienia zastawu finansowego pomiędzy Fundacją CEO a Generali Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. nr GNL-UF/2010/43/UZ. Przedmiotem zastawu jest lokata o wartości 200.000,00 zł zdeponowana w Banku BZ WBK S.A.
 - Akt notarialny Rep. A nr 1264/10 – ustanowienie hipoteki kaucyjnej do kwoty 750.000,00 zł na rzecz Generali Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. obciążającej nieruchomości, której właścicielem jest Civitas Sp. z o.o., w której Fundacja posiada 100% udziałów
 - Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Fundację CEO, poręczony przez Civitas Sp. z o.o
- Weksel własny in blanco oraz deklaracja wekslowa na kwotę 3.054.681,00 zł jest formą zabezpieczenia realizacji umowy nr UDA-POKL.03.03.03-00-001/12 ustanowioną przez Partnera projektu „Wdrożenie podstawy programowej kształcenia ogólnego w przedszkolach i szkołach” – Ośrodek Rozwoju Edukacji.

- Weksel własny in blanco oraz deklaracja wekslowa stanowiący zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy dotacji nr E1/277 na rzecz Polskiej Fundacji Dzieci i Młodzieży
- Weksel własny in blanco na kwotę wynikającą art. 5 ust. 3 umowy nr 459/2014/Wn50/OP-XN-02/D na rzecz Ministra Środowiska w sprawie Projektu „Zgodnie z naturą” stanowiący zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy.
- Weksel własny in blanco do umowy 565/2015/Wn-50/EE-SE/D na rzecz NFOŚiGW – projekt: Weź oddech

B.

1. Struktura przychodów działalności statutowej oraz struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

Wyszczególnienie przychodów projektów realizowanych w ramach działalności statutowej				przychody (w zł i gr)
nr słownika	nazwa sponsora	nazwa programu	numer umowy	
3	Polski Instytut Sztuki Filmowej	Filmoteka szkolna. Akcja! Edukacja i upowszechnianie kultury filmowej	DUK-5001-13602/2014	75 372,48
4	Ministerstwo Sportu i Turystyki	WF z klasą	2015/0092/3074/Sub.B/D S.-SWD/2.1/PJ	681 471,43
8	Fundacja im. Róży Luksemburg	Szkoła Tolerancji-edycja II	PL 01/02/2015	90 012,27
10	Przychody działalności statutowej - inne	Małe granty MX	Bez umów	40 213,52
12	Przychody działalności statutowej - inne	Małe granty MY	Bez umów	15 651,67
14	Association Civisme at Democratie CIDEM	Engage	2014-1-FR01-KA200-008747	33 938,78
17	Państwowy Instytut Sztuki Filmowej	Filmoteka Szkolna. Akcja! Edukacja i upowszechnianie kultury filmowej	DUK.50.15014.2015	282 409,23
19	Fundacja BGK im. J. K. Steczkowskiego	Młody Obywatel 6 edycja	Porozumienie z 8.07.2015	180 740,00
20	Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży- Fundusz EOG	Szkoła Demokracji	umowa o dotację dotyczącą wniosku E3/1200	165 847,08
25	Google	Szkoła z klasą 2.0	36004363	88 920,06
27	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Włącz się. Młodzi i media	07580/15/FPK/NInA z 11.05.2015	86 939,00
28	Fundacja Agory	darowizna albumów	umowa darowizny	17331,14
30	Miasto Stołeczne Warszawa	Cztery strony Warszawy	BE/B/V/2/9/1/U-69/31/2015/NGO	18 998,73
31	Ministerstwo Spraw Zagranicznych	Szkoła Demokracji w Gruzji	KD012/WD/2015	214 096,10
33	Miasto Stołeczne Warszawa	Młodzi Głosują '15	BE/B/V/2/9/1/U-68/30/2015/NGO	21 950,17
34	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Kulthura! Zajęcia artystyczne w szkole	04437/15/FPK/DEK	61 204,18
35	Fundacja Edukacja dla demokracji – program RITA	Szkoła z klasą w Ukrainie 2015	RITA-2015-S-01	98 996,32
36	Trust for Civil Society in Central and Eastern Europe	Nagroda im. Ireny Sendlerowej "Za naprawianie świata"	Grant # PL/2011/08	8 029,62
37	Gmina Wyznaniowa Żydowska w Warszawie	Nagroda im. Ireny Sendlerowej "Za naprawianie świata"	Umowa dotacji	7 850,90
38	Ambasada USA	Liderzy Tolerancji	S-PL900-15-GR-031	25 031,04
39	Stichting Huis voor democratie en rechtsstaat ProDemos	Latarnik Wyborczy 2014	Umowa z 17.10.2014	15 338,73
41	Muzeum Historii Polski	Spotkanie z historią najnowszą	MHP/PJ/1513/2015	34 998,77

42	Ministerstwo Spraw Zagranicznych / Fundacja Edukacja dla Demokracji	Wzór na Rozwój	EG-2015-11	24 950,00
44	darowizny (Fundacje i osoby prywatne, Stowarzyszenie Dzieci Holocaustu, Fundacja Signum	Nagroda im. Ireny Sendlerowej "Za naprawianie świata"	umowy darowizn	24 581,34
45	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Zgodnie z Naturą	459/2014/Wn50/OP-XN-02/D	328 084,40
46	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Czytam sobie w bibliotece	02226/15/FPK/IK	147 980,66
47	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Zgodnie z naturą-pośrednie	459/2014/Wn50/OP-XN-02/D	10 402,44
49	Osoby fizyczne	Wpłaty na użytek publiczny 1%	Bez umów	5 267,30
51	Google	Koduj z googlem	darowizna z dn. 23.04.2015	41 250,08
52	Narodowe Centrum Kultury	Festiwal Filmoteki Szkolnej	27/2015/KI	31 774,20
61	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Szkoła Ucząca Się VI 2012-2013	A90/2011/PLN	12 695,72
64	Fundacja Edukacja dla demokracji - program RITA	Szkoła demokracji w Gruzji 2015	RITA-2015-WW-14	5 720,00
66	Ośrodek Rozwoju Edukacji współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego	Aktywna edukacja „Wdrożenie podstawy programowej kształcenia ogólnego w przedszkolach i szkołach"	POKL.03.3.03-00-001/12-00	5 773 557,13
69	Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji	Koduj z klasą 2015	5/DSI/ZP/2015 z 16.10.2015	290 171,11
70	Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	Latarnik Wyborczy	2012-1-DE2-GRU06-11398 3	5 000,00
75	darowizny od osób fizycznych	Leczenie ran II Wojny Światowej	Bez umów	84 325,33
78	Practical Action	Make the Link: technology challenging Poverty	memorandum	106 867,43
79	Komisja Europejska	World Class Teaching	DCI-NSAED/2012/280-412	1 850 208,57
80	Komisja Europejska	Inspirowanie Pamięcią	Jednostronna decyzja	47 530,48
81	Fundacja BGK im. J. K. Steczkowskiego	Młody Obywatel	Porozumienie z 8.07.2015	148 984,92
87	ECORYS Sp. z o.o.	Szkoła demokracji	0191/D/3/2012	814,00
100	Ministerstwo Edukacji Narodowej	Akademia uczniowska	UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00	1 487 135,88
102	Ministerstwo Edukacji Narodowej	Akademia uczniowska - pośrednie	UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00	193 244,52
103	Ministerstwo Spraw Zagranicznych	W świat z klasą	767/EG 2015/NGO	79 153,56
104	Ministerstwo Spraw Zagranicznych	Wzór na rozwój	725/EG 2015/NGO	60 136,00
117	Fundacja mBank	Matematyka I klasa	umowa darow. 12.06.2015	5 301,03
134	Komisja Europejska, Education, audiovisual and Culture Executive Agency	Youth in Action Programme	decision NR - 2013-5383/001-001	14 195,00
137	Polska Fundacja Dzieci i Młodzieży- Fundusze EOG	Nienawiść. Jestem Przeciw	um. Z 13.02.2014	144 429,19
139	Fundacja Agory	Szkoła z Klasą 2.0	umowa darowizny	119 040,79
141	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Szkoła ucząca się	A116/2013/PLN	171 131,73

144	Goethe-Institute	Szkoła z klasą 2,0	Porozumienie o współpracy z 01.09.2014	8 556,27
145	Fundacja British Council	Szkoła z klasą 2,0	porozumienie o współpracy z dn. 17/12/2014	12 000,00
146	Stowarzyszenie Sieć Obywatelska - Watchdog Polska	Strażnictwo - profesjonalnie i trwale w służbie publicznej	umowa partnerska	71 167,70
148	Narodowy Bank Polski	Młodzi Przedsiębiorczy - VI edycja	DEW/2329/2014	108 087,27
149	Fundacja BGK im. J. K. Steczkowskiego	Młody Obywatel 14/15	porozumienie o współpracy	57 053,13
150	Komisja Europejska ERASMUS+	Przestrzenie edukacji 21. Otwieramy szkołę!	2014-1-PL01-KA201-03608	141 848,84
154	Gmina Wyznaniowa Żydowska w Warszawie	Nagroda im. Ireny Sendlerowej "Za naprawianie Świata"	umowa dotacji	1 463,65
155	Darowizny osób fizycznych i prawnych	Działalność programowa projektów młodzieżowych	Bez umów	8 329,00
157	Narodowy Bank Polski	Konkurs Wiedzy Obywatelskiej i Ekonomicznej w woj. małopolskim, podkarpackim i opolskim	Umowa z 15.10.2014	19 041,00
158	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	Cyfrowa Akademia	/IS-2/18/NCBR/2015	123 251,66
159	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Szkoła Ucząca się VII 2015	A127/2014/PLN	2 682 853,91
160	Narodowy Bank Polski	Młodzi Przedsiębiorczy	NBP-DEW-ZPI-KS-0691-0339-2015 z dnia 04.09.2015	42 412,24
161	Evens Foundation	Turn on.Youth and media	um. 27.02.2014	62 541,57
162	Urząd Miasta St. Warszawa	Młodzi głosują	BE/B/V/2/9/1/U-149/116/2014/NGO	2 500,00
163	Fundacja Agory	Szkoła z klasą 2.0	umowa darowizny z 15.10.2015	42 910,18
164	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Weź Oddech	256/2015/WN-50/EE-SE/D	13 118,39
165	Narodowy Bank Polski	Konkurs wiedzy obywatelskiej i ekonomicznej	NBP-DEW-WE-PZ-0691-0415-2015 z dnia 21.10.2015	6 026,00
179	Komisja Europejska	World Class Teaching - pośrednie	DCI-NSAED/2012/280-412	51 167,98
razem				16 933 602,82

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego sprzedaż:	
	krajowa	eksportowa
Razem przychody ze sprzedaży netto:	2.377.325,28	11.240,00
1) z tytułu odpłatnego przekazania praw autorskich	54.371,86	0,00
2) z tytułu sprzedaży usług	2.322.953,42	11.240,00

- Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie wystąpiły.
- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: - nie wystąpiły.
- Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie wystąpiły.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

USTALENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW PODATKOWYCH ORAZ PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH	zł i gr.
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie, z tego:	19 392 941,03
a) przychody ze składek	0,00
b) inne przychody działalności statutowej	16 933 602,82
c) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	2 388 565,28
d) pozostałe przychody operacyjne	26 330,26
e) przychody finansowe	44 442,67
f) zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -), z tego:	94 295,25
a) naliczone odsetki na dzień 31.12.2015 r. – niezrealizowane	-1 668,64
b) naliczone odsetki na dzień 31.12.2014 r., zrealizowane w 2015 r.	3 208,99
c) dodatnie różnice kursowe naliczone w 2015 r. (niezrealizowane)	-7 944,47
d) dodatnie różnice kursowe naliczone w 2014 r. (zrealizowane w 2015)	2 540,88
e) otrzymane w darowiźnie środki trwale i wartości niematerialne i prawne	0,00
f) równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych w darowiźnie lub sfinansowanych z dotacji	0,00
g) przychody z dotacji ustalone kasowo (wpływy minus zwroty)	16 597 938,50
h) przychody statutowe ustalone memoriałowo	-16 931 326,71
i) przychody działalności gospodarczej niezafakturowane, naliczone proporcjonalnie do wyświadczonych usług	-21 813,54
j) przychody działalności gospodarczej, w części przypadającej do rozliczenia po dniu bilansowym	457 761,30
k) odwrócenie odpisu aktualizującego utworzonego w roku poprzednim w związku z zapłatą należności przez kontrahenta	-4 401,06
3. Przychody podatkowe (1+2)	19 487 236,28
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych – łącznie, z tego:	19 755 020,11
a) koszty działalności statutowej	17 555 587,10
b) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów i usług)	1 659 633,95
c) koszty ogólnozakładowe	526 413,85
d) pozostałe koszty operacyjne	3 353,21
e) koszty finansowe	10 032,00
f) straty nadzwyczajne	0,00
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – razem (+ lub -), z tego:	-15 462 687,24
a) odsetki budżetowe i koszty upomnienia	-18,00
b) wpłaty na PFRON	-83 600,33
c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 ustawy o pdop (wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52 i 53, lub ze środków, o których mowa w art. 33 ust. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie)	-15 465 193,06
d) zrealizowane różnice kursowe ujemne naliczone w roku poprzednim	0,00
e) niezrealizowane różnice kursowe ujemne z roku bieżącego	-4 039,31
f) naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań (poza odsetkami budżetowymi)	0,00
g) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w poprzednich okresach (poza budżetowymi)	0,00

h) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	-1 200,00
i) niewypłacone wynagrodzenia ujęte w kosztach roku bieżącego (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	74 307,79
j) wynagrodzenia łącznie ze składkami ZUS pracodawcy ujęte w księgach roku poprzedniego, wypłacone w roku bieżącym (z pominięciem tych które nie stanowią kosztów uzyskania przychodu na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 ustawy o pdop)	55 638,66
k) amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykorzystywanych do działalności statutowej (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	-38 249,72
l) odpisy aktualizujące należności	-333,27
6. Koszty podatkowe – łącznie (4+5)	4 292 332,87
7. Dochód/strata podatkowa (3-6)	15 194 903,41
8. Dochody zadeklarowane, jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe” – suma kwot z poz. 5 a) i 5 b)	83 618,33
9. Dochody zadeklarowane, jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe” z tytułu przekazania na działalność gospodarczą	0,00
10. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 8+9)	15 887,00

6. Informacja o kosztach operacyjnych w układzie rodzajowym (w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby) z całokształtu działalności gospodarczej i statutowej: (w zł i gr)

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok 2015
Razem koszty, z tego:	19.741.634,90
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	19.741.634,90
a) amortyzacja	265.652,80
b) zużycie materiałów i energii	425.462,25
c) usługi obce	5.927.831,48
d) podatki i opłaty	91.072,06
e) wynagrodzenia	9.388.448,77
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	835.365,49
g) podróże służbowe, przejazdy	651.205,20
h) reklama i reprezentacja	374.876,34
i) pozostałe koszty	1.781.720,51
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	—

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: nie wystąpiły.

8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: (w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane na rok następny
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – razem	128.492,70	0,00
● w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: - nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie wystąpił.

11. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:

Pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy według kursów z Tabeli nr 254/A/NBP/2015 z dnia 2015-12-31., czyli:

1 USD = 3,9011

1 EUR = 4,2615

C.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych: - Fundacja nie sporządza rachunku przepływu środków pieniężnych.

D.

1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie według grup zawodowych	osoby	etaty
Zatrudnienie razem:	69	62,74
Wsparcie	21	20,21
Zarząd	3	2,65
Obsługa programów	44	38,88
Sekretariat	1	1

2. 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 – nie dotyczy.

3. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie dotyczy. Transakcje zawierane z jednostką powiązaną Civitas Sp. z o.o. były zawierane wyłącznie na warunkach rynkowych.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

	Kwota wypłaconych wynagrodzeń w 2015 r.
Zarząd	241.127,68 zł
Rada Fundacji	0,00 zł

Członkowie Zarządu nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Fundacja w roku obrotowym nie udzieliła żadnych pożyczek.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (w kwocie brutto):
 - za rok obrotowy 2014 (wypłacone w 2015 r.) - 12.500,01 zł
 - za rok obrotowy 2015 (należne) - 12.500,01 zł
- b) usługi doradztwa podatkowego 0,00 zł
- c) pozostałe usługi 12.300,00 zł
 - audyty projektu

E.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: - nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: - nie wystąpiły.
3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym: - nie wystąpiły.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

F.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Sprzedaż na rzecz spółki Civitas netto	53.677,21 zł
Licencje wydawnicze	52.213,80 zł
Przygotowanie i organizacja zajęć kulturalnych	1.463,41 zł
Zakupy od spółki Civitas	340.115,81 zł
Wynajem ośrodka szkoleniowego na cele szkoleniowe	334.326,90 zł
Inne usługi (np.: wynajem sprzętu, transport, materiały szkoleniowe)	5.788,91 zł

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Nazwa spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów	Informacje o procencie i stopniu udziału w zarządzaniu	Zysk / strata netto spółki za ostatni rok obrotowy
Civitas Spółka z o.o.	ul. Noakowskiego 16 lok. 39, 00-666 Warszawa	100 %	100 %	100 %	zysk: 194.111,78 zł

4. Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu
Fundacja nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
5. Niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane – nie dotyczy.
6. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

Warszawa, 21.06.2016 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Maciej Maksymów

Główny Księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alicja Paćewicz

Wiceprezes Zarządu

Jędrzej Witkowski

Członek Zarządu

