

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy 01.01 – 31.12.2010

- 1/ WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2/ BILANS
- 3/ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4/ DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

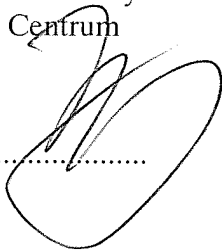
1. Przedmiotem podstawowej działalności Fundacji „Centrum Edukacji Obywatelskiej” z siedzibą ul. Noakowskiego 10, 00-666 Warszawa, jest organizowanie i prowadzenie doskonalenia nauczycieli w zakresie jakości pracy szkoły, edukacji obywatelskiej, ekonomicznej i przedsiębiorczości. Działalność statutowa Fundacji prowadzona jest jako nieodpłatna działalność pożytku publicznego.
2. Jednostka 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 1.01 do 31.12.2010.
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.

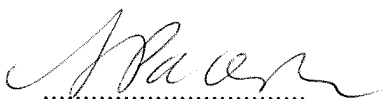
6. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - a) Środki trwałe - wg cen ich nabycia, z uwzględnieniem skutków przeszacowania, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Cena nabycia obejmuje ogół kosztów poniesionych przez Fundację na nabycie, montaż, przystosowanie i ulepszenie środka trwałego do dnia bilansowego, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji środka trwałego następuje od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe niskocenne (od 500,00 do 3 500,00 zł) odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu zakupu. Przykładowe stawki amortyzacyjne:
komputery – 60 %
urządzenia telefoniczne – 10 %
ruchomości i wyposażenie – 20 %
urządzenia techniczne – 20 %

- b) Wartości niematerialne i prawne – wg cen ich nabycia, umorzenie metodą liniową w następujących okresach:
koncesje, patenty i znaki towarowe – 5 lat,
oprogramowanie komputerowe – 2 lata.
 - c) Akcje i udziały – wg cen ich nabycia. W przypadku nieodpłatnego otrzymania akcji lub udziałów, ich wartość jest wyceniana wg wartości godziwej.
 - d) Należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego do pozostałych kosztów operacyjnych.
 - e) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji wg średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający.
 - f) Rezerwy na zobowiązania tworzone są dla zobowiązań, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.
 - g) Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.
 - h) Przychody i koszty rozpoznawane są wg zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie funkcjonalnym.
 - i) 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 w formie uproszczonej zgodnie z Art. 50 pkt. 2 ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantie kalkulacyjnym, uwzględniającym specyfikę jednostki.

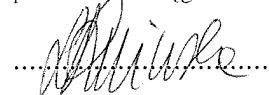
Jacek Strzemieczny
Dyrektor Centrum



Alicja Pacewicz
Członkini Zarządu



Liliana Rzeżuska
Członkini Zarządu,
osoba odpowiedzialna za
prowadzenie księgowości



Warszawa, dnia 21.06.2011 r.

Fundacja "Centrum Edukacji Obywatelskiej"
ul. Noakowskiego 10
00-666 Warszawa
NIP 525-17-26-659
Regon 012433534

Bilans na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA		stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2010	PASYWA		stan na 31.12.2009	stan na 31.12.2010
A.	Aktywa trwałe	1 568 491,59	1 272 289,03	A.	Fundusze własne	3 052 217,43	2 779 645,70
	I. Wartości niematerialne i prawne	171 020,24	60 944,26		I. Fundusz statutowy	3 159 261,69	3 052 217,43
	II. Rzeczowe aktywa trwałe				II. Fundusz z aktualizacji wyceny		
	1. Środki trwałe	125 555,49	110 230,79		III. Pozostałe fundusze rezerwowe		
	III. Należności długoterminowe	32 113,98	32 113,98				
	IV. Inwestycje długoterminowe	1 239 801,88	1 069 000,00		IV. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 499,76	
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				V. Zysk (strata) netto	-101 544,50	-272 571,73
B.	Aktywa obrotowe	3 140 145,65	3 754 907,73	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 656 419,81	2 247 551,06
	I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych				I. Rezerwy na zobowiązania	116 158,74	284 264,64
	II. Należności krótkoterminowe	709 898,69	1 116 682,55		II. Zobowiązania długoterminowe	1 133,26	1 133,26
	III. Inwestycje krótkoterminowe	2 387 948,11	2 622 416,85		III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	248 451,58	308 326,09
	1. Środki pieniężne w kasie	9 420,60	8 833,39		1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	2. Środki pieniężne w banku	1 740 329,82	2 613 583,46		2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	137 044,00	186 167,92
	3. Pozostałe aktywa finansowe	638 197,69			3. Zob. z tyt. podatków, ZUS i innych	98 460,13	105 031,69
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 298,85	15 808,33		4. Inne zobowiązania	12 947,45	17 126,48
					IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 290 676,23	1 653 827,07
					1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 290 676,23	1 653 827,07
					2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	4 708 637,24	5 027 196,76		SUMA PASYWÓW	4 708 637,24	5 027 196,76

Jacek Strzemieczny
Prezes Zarządu

Alicja Pacewicz
Członkini Zarządu

Liliana Rzeżuska Członkini Zarządu
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości)

Warszawa, dnia 21.06.2011 r.

Fundacja "Centrum Edukacji Obywatelskiej"
 ul. Noakowskiego 10
 00-666 Warszawa
 NIP 525-17-26-659

Rachunek zysków i strat
za okres od 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r. (w złotych)

		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przychody z działalności statutowej	5 065 948,99	8 712 159,55
	I. Składki brutto określone statutem		
	II. Inne przychody określone statutem, w tym:	5 065 948,99	8 712 159,55
	1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	5 060 179,79	8 703 703,55
	2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
	3. Wpłaty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	5 769,20	8 456,00
	4. Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	5 439 727,39	9 000 364,75
	I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	5 439 727,39	9 000 364,75
	II. Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-373 778,40	-288 205,20
D.	Przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług	1 505 523,37	2 098 892,90
	I. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	II. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	1 505 523,37	2 098 892,90
E.	Koszty własne sprzedanych towarów, produktów i usług	360 562,83	626 534,55
	I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
	II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	360 562,83	626 534,55
F.	Zysk/strata na sprzedaży (D-E)	1 144 960,54	1 472 358,35
G.	Koszty ogólnozakładowe, w tym koszty administracyjne działalności statutowej	1 022 147,48	1 428 178,92
	1. Zużycie materiałów i energii	958 642,12	1 335 423,37
	2. Usługi obce	34 748,09	41 712,93
	3. Podatki i opłaty	148 707,02	224 803,81
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	39 236,68	59 827,70
	5. Amortyzacja	541 103,49	673 258,65
	6. Podróże służbowe	118 008,24	175 009,45
	7. Koszty reklamy	30 734,70	28 264,58
	8. Pozostałe	37 569,90	127 458,21
		72 039,36	97 843,59
H.	Wynik finansowy na działalności statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F-G)	-250 965,34	-244 025,77
I.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym statutowe	19,06	7 871,16
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym działalności statutowej	19,06	7 871,16
	II. Inne pozostałe przychody operacyjne, w tym działalności statutowej	19,06	7 871,16
		19,06	7 871,16

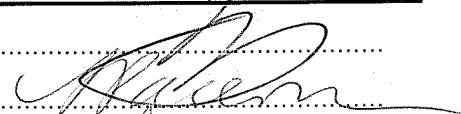
J.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym statutowe	86 046,16	94 052,08
		86 046,16	94 052,08
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym działalności statutowej	2 187,50	
		2 187,50	
	II. Aktualizacja aktywów niefinansowych w tym statutowe	83 340,00	85 298,68
		83 340,00	85 298,68
	III. Inne pozostałe koszty operacyjne, w tym statutowe	518,66	8 753,40
		518,66	8 753,40
K.	Wynik finansowy na działalności operacyjnej (H+I-J), w tym działalności statutowej	-336 992,44	-330 206,69
		-1 418 447,62	-1 709 809,49
L.	Przychody finansowe, w tym działalności statutowej	236 037,74	59 699,30
		221 470,48	59 207,45
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym działalności statutowej	0,00	0,00
		0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki uzyskane, w tym działalności statutowej	79 746,15	25 203,23
		65 178,89	24 711,38
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk ze zbycia inwestycji, w tym działalności statutowej		34 496,07
			34 496,07
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym działalności statutowej	149 706,76	
		149 706,76	
	V. Inne, w tym działalności statutowej	6 584,83	
		6 584,83	
Ł.	Koszty finansowe, w tym działalności statutowej	589,80	2 064,34
		589,80	2 064,34
	I. Odsetki do zapłacenia, w tym działalności statutowej	589,80	1 317,35
		589,80	1 317,35
	II. Strata ze zbycia inwestycji, w tym działalności statutowej	0,00	0,00
		0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym działalności statutowej		
	IV. Pozostałe, w tym działalności statutowej		746,99
			746,99
M.	Wynik finansowy na działaln. statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (K+L-Ł), w tym działalności statutowej	-101 544,50	-272 571,73
		-1 197 566,94	-1 652 666,38
N.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II), w tym działalności statutowej	0,00	0,00
		0,00	0,00
	I. Zyski nadzwyczajne, w tym działalności statutowej		
	II. Straty nadzwyczajne, w tym działalności statutowej		
O.	Zysk/strata brutto (M+/- N), w tym nadwyżka/niedobór działalności statutowej	-101 544,50	-272 571,73
		-1 197 566,94	-1 652 666,38
P.	Podatek dochodowy	0,00	
R.	Zysk (Strata) netto (O-P)	-101 544,50	-272 571,73

Jacek Strzemieczny - Prezes Zarządu

Alicja Pacewicz - Członkini Zarządu

Liliana Rzeżuska - Członkini Zarządu

/osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości/




Warszawa, dnia 21.06.2011 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT)

I. Omówienie pozycji aktywów i pasywów

AKTYWA

1/ Wartości niematerialne i prawne wykazano w bilansie w kwocie **60 944,26 zł**. Jest to różnica między ceną zakupu (438 057,46 zł) a wartością dotychczasowego umorzenia (377 113,20 zł). Wartości niematerialne i prawne stanowią w większości zakupione programy komputerowe oraz platformy internetowe. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych za rok 2010 wyniosła 147 904,41 zł, w tym obliczona metodą liniową 143 582,98 zł.

2/ Rzeczowe aktywa trwałe wykazano w bilansie w kwocie **110 230,79 zł** (różnica między ceną zakupu a wartością dotychczasowego umorzenia 582 695,37 zł – 472 464,58 zł). Amortyzacja za rok 2010 wyniosła 148 488,28 zł, w tym obliczona metodą liniową 67 190,01 zł.

3/ Inwestycje długoterminowe wykazano w kwocie **1 069 000,00 zł**. Jest to wartość udziałów wydawnictwa Civitas Sp.z o.o. Fundacja jest właścicielem 100% udziałów.

4/ Należności długoterminowe wykazano w kwocie **32 113,98 zł**. Są to kaucje wpłacone właścicielom wynajmowanych lokali biurowych (Administracja Domów Komunalnych oraz firma Fenix Capital S.A.) z tytułu najmu lokali – do zwrotu po zakończeniu okresu najmu.

5/ Należności krótkoterminowe wykazano w kwocie **1 116 682,55 zł**. Na kwotę tą składają się:

500 935,24 zł	Faktury wystawione odbiorcom przez Fundację w grudniu 2010 r. z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej, nie zapłacone przed końcem 2010 r.
351 279,30 zł	Należności od wydawnictw z tytułu licencji na druk podręczników, do których prawa autorskie posiada Fundacja - na podst. zawartych umów oraz rozliczenia sprzedaży podręczników za 2010 r.
161 169,55 zł	Należności od sponsorów wynikające z zawartych umów dotacji, w sytuacji, gdy koszty realizacji programu przekroczyły otrzymane środki finansowe.
70 644,00 zł	Należność od III Urzędu Skarbowego W-wa Śródmieście wynikająca z deklaracji VAT za miesiące 10,11,12/2010 r.
21 435,78 zł	Należności wynikające z rozrachunków z pracownikami z tytułu pobranych zaliczek na szkolenia.
8 500,68 zł	Nadpłaty i zaliczki dla dostawców do rozliczenia w 2011 r.
2 718,00 zł	Nadpłata pdop do rozliczenia w następnym roku.

Do dnia 31.03.2011 r. większość należności została uregulowana. Salda należności zostały potwierdzone w 85%.

6/ W pozycji Inwestycje krótkoterminowe wykazano na dzień 31.12.2010:

Środki pieniężne znajdujące się w kasie: **8 833,39 zł**

Środki pieniężne w banku: **2 613 583,46 zł**

Fundacja w 2010 r. posiadała 2 rachunki bankowe:

- w Banku Zachodnim WBK S.A. 9 Oddział w Warszawie, ul. Marszałkowska 55/73,

- w Banku DnB Nord Polska S.A. III Oddział w Warszawie, ul. Dubois 5 A.

Stan środków pieniężnych zdeponowanych w obu bankach ukazuje poniższa tabela:

	Bank Zachodni WBK S.A.
321 491,47 zł	Rachunek bieżący
	Subkonta wydzielone dla projektów:
174 000,21 zł	Ecorys Polska Sp. z o.o. – program <i>Młodzi ambasadorzy skarbów natury małej ojczyzny</i>
36,00 zł	Ministerstwo Edukacji Narodowej – program <i>20 lat później</i>
16 978,44 zł	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności – program <i>Powódź. Pomagamy!</i>
102 862,19 zł	Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego – <i>Program Rozwoju Bibliotek</i>
8,50 zł	Porty Lotnicze – program <i>Powódź. Pomagamy!</i>
538 244,39 zł	Działalność gospodarcza
1 079,18 zł	USA4
9 245,71 zł	Pożytek publiczny – 1% podatku dochodowego
37 307,08 zł	Fundacja Rothschilda – program <i>Sefer – opowieści o polskich Żydach</i>
21,95 zł	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - program <i>Atlas Literacki - reportaże</i>
282,09 zł	Ambasada USA – program <i>Dobrzy ludzie w czasach zła</i>
41 381,38 zł	Program <i>Akademia Uczniowska (konto pomocnicze CEO)</i>
446 278,10 zł	Ministerstwo Edukacji Narodowej – program <i>Akademia Uczniowska</i>
250 000,00 zł	Konta lokat terminowych
5 005,48	Odsetki od lokat terminowych należne na dzień 31.12.2010
1 944 222,17 zł	Razem

	Bank DnB Nord Polska S.A.
0,00 zł	Rachunek bieżący
	Subkonta wydzielone dla projektów:
319 874,65 zł	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności – program <i>Szkoła Ucząca Się</i>
349 486,64 zł	Konta lokat overnight
669 361,29 zł	Razem

7/ W pozycji Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazana jest na dzień 31.12.2010 r. kwota **15 808,33 zł**. Są to następujące pozycje:

5 742,90 zł	Ubezpieczenie lokali biurowych dotyczące 2011 r., zapłacone w grudniu 2010 r.
4 997,43 zł	Prenumeraty, licencje na programy itp. dotyczące 2011 r.
4 699,12 zł	ZUS od list płac za grudzień finansowanych przez sponsorów, którzy akceptują księgowanie ZUS w koszty dotacji dopiero po zapłacie.
365,88 zł	Abonamenty telekomunikacyjne i internetowe dotyczące 2011 r.
3,00 zł	VAT naliczony przeniesiony do rejestru styczeń 2011

PASYWA

1/ W pozycji Fundusze własne wykazano kwotę **2 779 645,70 zł**. Składa się ona z Funduszu statutowego **3 052 217,43 zł** pomniejszonego o stratę netto za 2010 r: **-272 571,73 zł**. Strukturę funduszu statutowego omówiono na str.5.

2/ Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły: **308 326,09 zł**. Na kwotę tą składają się:

186 167,92 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
182 231,84 zł	Zobowiązania z tytułu zapłaty faktur otrzymanych w grudniu 2010 r. /saldą potwierdzone w 46%/
3 486,08 zł	Zobowiązania wobec sponsorów z tytułu zwrotu nie wykorzystanych środków dotacji
450,00 zł	Wpłata od odbiorcy dokonana w 2010 r., za którą w 2011 r. wystawiono fakturę
105 031,69 zł	Zobowiązania z tytułu podatków, ZUS i innych świadczeń
70 559,69 zł	Zobowiązanie wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu składek ubezpieczeniowych za grudzień 2010 r.
31 478,00 zł	Zobowiązanie wobec III Urzędu Skarbowego Warszawa Śródmieście z tytułu PIT-4 za grudzień 2010 r.
2 994,00 zł	Zobowiązanie wobec Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za grudzień 2010 r.
17 126,48 zł	Inne zobowiązania
17 126,48 zł	Zobowiązania wobec pracowników z tyt. zwrotów kosztów podróży

3/ Rezerwy na zobowiązania wykazano w kwocie **284 264,64 zł**. Są to umowy cywilnoprawne zawarte w 2010 r. i zrealizowane w 2011 r. na kwotę 271 564,64 zł oraz koszt badania bilansu za 2010 r.: 12 700,00 zł.

4/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniono na kwotę **1 653 827,07 zł**. W kwocie tej mieszczą się przychody z dotacji otrzymanych w 2010 r., przeznaczone na realizację projektów w 2011 r. na kwotę 1 547 030,30 zł. oraz dotacje na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – do rozliczenia w czasie, na kwotę 106 796,77 zł.

Przychody na realizację projektów w 2011 r.:

Kwota zł.	Sponsor	Projekt
416 623,16	Ministerstwo Edukacji Narodowej	<i>Akademia Uczniowska</i>
360 734,38	Polsko-Amerykańska Fund. Wolności	<i>Szkoła Ucząca się</i>
251 197,75	Fundacja Agory	<i>Szkoła z klasą 2.0</i>
117 072,55	Fundacja Orange	<i>Szkoła z klasą 2.0</i>
91 612,09	Fundacja im. J. K. Steczkowskiego	<i>Młody Obywatel</i>
67 814,00	Narodowy Bank Polski	<i>Młodzi przedsiębiorczy</i>
63 078,08	Polski Instytut Sztuki Filmowej	<i>Filmoteka szkolna</i>
62 511,18	Fundacja Rozw. Społ. Informacyjnego	<i>Program Rozwoju Bibliotek</i>
62 312,39	Darowizny osób fizycznych	<i>Reevaluation Councelling</i>
32 983,14	GE Money Bank	<i>Przygody Orzełka i Reszki</i>
12 086,88	Polsko-Amerykańska Fund. Wolności	<i>Powódź. Pomagamy!</i>
5 479,88	Fundacja Generation Europe	<i>Kalendarz Europejski</i>
3 524,82	Gmina wyznaniowa żydowska	<i>Nagroda im. I. Sendlerowej</i>
1 547 030,30	Razem	

Dotacje na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

70 597,84	Polsko-Amerykańska Fund. Wolności	<i>Szkoła Ucząca się</i>
26 898,29	Ministerstwo Edukacji Narodowej	<i>Akademia Uczniowska</i>
4 188,75	Ecorys Polska Sp. z o.o.	<i>Aktywni z natury</i>
1 677,99	Parlament Europejski	<i>Młodzi Głosują</i>
1 430,34	Narodowy Bank Polski	<i>Młodzi Przedsiębiorczy</i>
953,56	Agora Holding Sp. z o.o.	<i>Szkoła Myślenia</i>
625,00	Narodowe Centrum Kultury	<i>Edu-Tuba</i>
425,00	Min.Kultury i Dziedzictwa Narodowego	<i>Edu-Tuba</i>
106 796,77	Razem	

5/ Zobowiązania długoterminowe wykazane są w kwocie **1 133,26 zł** – jest to kaucja wpłacona CEO przez firmę PIKA Sp. z o.o. jako gwarancja prawidłowego wykonania zlecenia (archiwizacja dokumentów) na 5 lat.

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

A.1 Środki trwałe – wartość brutto

	Wartość początkowa 1.01.2010r.	Zwiększenia wartości ociekowej z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia wartości ociekowej	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2010 r.
Środki trwałe	515 938,39	133 163,58	66 406,60	582 695,37

A.2 Umorzenie środków trwałych

	Dotychczasowe umorzenie na dzień 1.01.2010 r.	Zwiększenia z tytułu umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2010r.
Umorzenie śr. trwałych	390 382,90	148 488,28	66 406,60	472 464,58

B.1 Wartości niematerialne i prawne – wartość brutto

	Wartość początkowa na 1.01.2010 r.	Zwiększenia z tytułu nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inna	Zmniejszenia z tyt. sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2010 r.
Wartości niematerialne i prawne	400 229,03	37 828,43	0,00	438 057,46

B.2 Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

	Dotychczasowe umorzenie na 1.1.2010 r.	Zwiększenia z tytułu nabycia, aktualizacji, przemieszczenia., inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia., inne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2010r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	229 208,79	147 904,41	0,00	377 113,20

Struktura funduszu statutowego

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	31.12.2010 r.
Wartość funduszu statutowego razem:	3 052 217,43
z tego:	
nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	2 998 389,19
wpłata funduszu założycielskiego przez fundatorów	2 100,00
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

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nie był tworzony w 2010 r.
Zatrudnienie w 2010 r.: Średnioroczne zatrudnienie wyniosło w 2010 r. 45,94 etatu.
(2009 r.: 40,77 etatu).

II.

Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg ich rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	2009 r.		2010 r.	
	kwota zł.	% w strukturze	kwota zł.	% w strukturze
1. Przychody działalności statutowej	a) 5 060 179,79	95,70%	a) 8 703 703,55	99,13%
a) dotacje, darowizny	b) 5 769,20	0,11%	b) 8 456,00	0,10%
b) wpł. 1% na OPP				
Suma:	5 065 948,99		8 712 159,55	
2. Pozostałe przychody	19,06	0,00%	7 857,07	0,09%
3. Przychody finansowe	221 470,48	4,19%	59 699,30	0,68%
4. Zyski nadzwyczajne				
Przychody razem:	5 287 438,53	100,00 %	8 779 715,92	100,00 %

Struktura kosztów działalności statutowej oraz kosztów administracyjnych działalności statutowej

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	2009 r.		2010 r.	
	kwota zł.	% w strukturze	kwota zł.	% w strukturze
1. Koszty realizacji zadań statutowych	5 439 727,39	83,88%	9 000 364,75	86,28%
2. Koszty administr. działalności statutowej	958 642,12	14,78%	1 335 423,37	12,80%
Zużycie materiałów i energii	32 589,21		39 003,80	
Usługi obce	139 467,95		210 203,54	
Podatki i opłaty	36 798,93		55 942,09	
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ.	507 485,08		629 532,70	
Amortyzacja	110 676,46		163 643,16	
Podróże służbowe	28 825,17		26 428,89	
Koszty reklamy	35 235,71		119 180,22	
Pozostałe	67 563,61		91 488,97	
3. Pozostałe koszty operacyjne dz. statut.	86 046,16	1,33%	94 051,58	0,90%
4. Koszty finansowe działalności statutowej	589,80	0,01%	2 069,94	0,02%
Razem:	6 485 005,47	100,00%	10 431 909,64	100,00%

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów i usług

Przychody ze sprzedaży netto 1.1 – 31.12.2010 r.	Z tego:					
	Sprzedaż krajowa (zł.)		Sprzedaż wewn. UE (zł.)		Sprzedaż na eksport (zł.)	
	2009 r.	2010 r.	2009 r.	2010 r.	2009 r.	2010 r.
1) Towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Usług, w tym:						
Usługi szkoleniowe	1 120 798,50	1 723 716,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi reklamowe	15 440,00	3 000,00				
Przekazanie praw autorskich	367 924,87	372 176,30				
Razem	1 505 523,37	2 098 892,90	0,00	0,00	0,00	0,00

Podatek dochodowy od osób prawnych

Fundacja korzysta ze zwolnienia wynikającego z Art. 17.1. Uzyskiwane dochody są przeznaczane na działalność statutową. Za rok 2010 podatek dochodowy od osób prawnych wyniósł 0,00 zł z powodu poniesionej straty podatkowej w wysokości - 238 622,19 zł.

Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu i innych organów statutowych:

Wyszczególnienie	W roku:	
	2009 r.	2010 r.
1. Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu	252 911,00	260 956,00
2. Wynagr. wypłacone członkom innych organów statutowych	0,00	0,00

Nie udzielano pożyczek członkom Zarządu ani innych organów statutowych.

Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie bilansu za 2010 rok wynosi 12 700,00 zł brutto.

Wykaz spółek zależnych

nazwa	siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów	Informacje o procencie i stopniu udziału w zarządzaniu	Zysk za rok obrotowy 2010
Civitas Sp. z o.o.	Warszawa	100%	100%	100%	51 977,37

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Fundacja nie prowadziła w ciągu 2010 r. wspólnych przedsięwzięć z Civitas Sp. z o.o. podlegających konsolidacji.

Informacja o transakcjach Fundacji z Civitas Sp. z o.o. (posiada 100% udziałów)

L.p.	Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	1.1– 31.12.2010
	Koszty – Civitas Sp. z o.o.	27 890,50
1	Kserokopie i druk	3 390,50
	Zakup materiałów (metodniki)	11 249,58
	Wynajem sprzętu konferencyjnego	6 902,76
	Wynajem sali konferencyjnej	6 347,66
2	Przychód ze sprzedaży usługi udzielenia licencji	357 755,30

Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia na podst. art. 56. 1. ust. o rachunkowości.

Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

Kontynuowanie działalności:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły przesłanki dotyczące niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności przez Fundację.

Najważniejsze programy realizowane przez Fundację Centrum Edukacji Obywatelskiej w 2010 r.

Lp.	Program	Koszty zł.	Finansowanie	Udział %	
1	Szkoła ucząca się (SUS) program tworzenia systemu zapewniania jakości pracy szkoły	3 340 242,25	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	30,45	
		36 267,06	Działalność gospodarcza		
		3 362 809,31			
2	Akademia SUS – szkolenia dla rad pedagogicznych	440 929,16	Działalność gospodarcza	3,99	34,44
		440 929,16			
3	Powódź. Pomagamy! Program pomocy szkołom zniszczonym podczas powodzi	1 072 913,12	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	14,49	
		500 000,00	P. P. „Porty Lotnicze”		
		27 430,00	Parker Hannifin Corporation		
		1 600 343,12			
4	Akademia Uczniowska	1 436 115,94	Ministerstwo Edukacji Narodowej	13,00	
		1 436 115,94			
5	Programy edukacji historycznej, kulturalnej i literackiej	162 468,11	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narod.	7,20	
		132 768,82	Fund. Rozwoju Społecz. Informacyjnego		
		121 961,96	Rothschild Foundation		
		35 370,18	Narodowe Centrum Kultury		
		25 000,00	Muzeum Historii Polski		
		11 283,18	Ambasada U.S.A.		
		3 925,18	Fundacja im. I. Sendlerowej		
		1 335,00	Stowarzyszenie Dzieci Holokaustu		
		153 165,11	Działalność gospodarcza		
		76 022,50	Darowizny osób fizycznych		
		72 001,85	CEO		
		795 301,89			
6	Program edukacji filmowej „Filmoteka szkolna”	398 636,72	Polski Instytut Sztuki Filmowej	3,87	
		28 409,61	CEO		
		427 046,33			

Lp.	Program	Koszty zł.	Finansowanie	Udział %
7	Program edukacji ekologicznej	126 044,32	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska	2,96
		106 591,89	Ecorys Polska Sp. z o.o.	
		21 579,00	Działalność gospodarcza	
		73 035,71	CEO	
		327 250,92		
8	Edukacja rozwojowa	196 943,45	Komisja Europejska (EuropeAid)	2,35
		28 069,52	Fundacja Edukacja dla Demokracji	
		34 215,43	CEO	
		259 228,40		
9	Szkoła Myślenia	64 400,71	Fundacja Orange	1,31
		33 206,78	Fundacja Agory	
		11 443,71	Agora Holding Sp. z o.o.	
		36 073,82	CEO	
		145 125,02		
10	Edukacja medialna	138 559,46	Parlament Europejski	1,31
		5 690,26	Canal + Sp. z o.o.	
		144 249,72		
11	Młodzi Obywatele Działają	113 287,16	Fundacja im. Jana Kantego Steczkowskiego	1,24
		16 641,71	Ministerstwo Edukacji Narodowej	
		7 527,80	CEO	
		137 456,67		
12	Samorządy Uczniowskie	78 993,42	Komisja Europejska	1,01
		28 997,80	Działalność gospodarcza	
		3 728,50	CEO	
		111 719,72		
13	Szkoła z klasą 2.0 /2. edycja/	48 738,87	Fundacja Orange	0,68
		26 410,43	Fundacja Agory	
		75 149,30		
14	Program edukacji ekonomicznej	60 751,76	Narodowy Bank Polski	0,62
		8 271,33	CEO	
		69 023,09		
15	Program wydawniczy	189 003,01	CEO	1,71
		189 003,01		
16	Strona www	63 215,86	CEO	0,57
		63 215,86		
17	Inne (poniżej 0,5%)	38 031,97	Działalność gospodarcza	14,43
		242 607,95	CEO – inne koszty statutowe	
		1 179 323,21	CEO – koszty ogólne	
		1 459 963,13		
	Razem	11 043 930,59		100,00

Główne źródła finansowania Fundacji Centrum Edukacji Obywatelskiej w 2010 r

L.p.	Źródło finansowania	Adres	Kwota zł.	Udział %
1	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	375 Park Avenue, Suite 1902, New York, NY 10152, USA	4 399 455,37	40,74%
2	Ministerstwo Edukacji Narodowej	Al. Szucha 25 00-918 Warszawa	1 598 464,14	14,80%
3	Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze”	ul. Żwirki i Wigury 1 00-906 Warszawa	500 000,00	4,63%
4	Polski Instytut Sztuki Filmowej	ul. Krakowskie Przedmieście 21/23, 00-071 Warszawa	398 287,62	3,69%
5	Komisja Europejska	ul. Jasna 14/16 A, Warszawa	303 282,07	2,81%
6	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	ul. Krakowskie Przedmieście 15/17, 00-071 Warszawa	162 594,11	1,51%
7	Parlament Europejski	ul. Jasna 14/16a, 00-041 Warszawa	158 266,79	1,47%
8	Fund. Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego	ul. Grójecka 1/3 02-019 Warszawa	132 768,82	1,23%
9	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	ul. Konstruktorska 3 A 02-673 Warszawa	126 044,32	1,17%
10	Rothschild Foundation	32-33 St James's Place London SW 1A 1NR	124 419,23	1,15%
11	Fundacja im. Jana Kantego Steczkowskiego	Al. Jerozolimskie 7 00-955 Warszawa	113 287,16	1,05%
12	Fundacja Orange	ul. Krasickiego 55/59 02-608 Warszawa	113 139,58	1,05%
13	Ecorys Polska Sp. z o.o. (fund. norweski)	ul. Raclawicka 146, 02-117 Warszawa	111 313,06	1,03%
14	Generation Europe Foundation	123 Chaussee St Pierre, B-1040 Bruxelles, Belgia	62 691,84	0,58%
15	Narodowy Bank Polski	ul. Świętokrzyska 11/21, 00-919 Warszawa	60 751,76	0,56%
16	Fundacja Agory	ul. Czerska 8/10 00-732 Warszawa	59 617,21	0,55%
17	Darowizny osób fizycznych		76 022,50	0,70%
18	Darowizny 1% dla OPP		8 456,00	0,08%
19	Przychody z działalności gospodarczej		2 098 892,90	19,44%
20	Inne dotacje (poniżej 0,5%)		190 077,86	1,76%
	Razem		10 797 832,34	100,00%

Jacek Strzemięczny
Prezes Zarządu

Alicja Pacewicz
Członkini Zarządu

Liliana Rzeżuska,
Członkini Zarządu,
/osoba odpowiedzialna
za prowadzenie księgowości/

Warszawa, 21 czerwca 2011 r.