

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy 01.01 – 31.12.2014

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 31.12.2014.
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); środki trwałe niskocenne (od 1 000,00 do 3 500,00 zł) odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu zakupu;
 - c) udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane są metodą 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 dotyczą; 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, 11.06.2015 r.
(miejsce i data sporządzenia)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Maciej Maksymowski
Główny księgowy

(pieczęć firmowa)

Fundacja
CENTRUM EDUKACJI OBYWATELSKIEJ
ul. Noakowskiego 1a
00-666 Warszawa
t/fax 022 875 85 40 NIP 525-17-26-65

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

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alicja Pacewicz

Wiceprezes Fundacji

Jędrzej Witkowski
Członek Zarządu

II. BILANS

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	w zł i gr.	
	Stan na dzień:	
	31.12.2013 r.	31.12.2014 r.
1	2	3
A. Aktywa trwałe	2 336 582,02	2 486 109,73
I. Wartości niematerialne i prawne	302 743,09	307 781,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	302 743,09	252 239,49
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	55 542,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	55 788,59	39 004,79
1. Środki trwałe	55 788,59	39 004,79
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej (w tym spółdzielcze prawo do lokalu)	4 242,77	4 040,47
c) urządzenia techniczne i maszyny	51 545,82	34 964,32
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	30 147,58	44 467,63
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	30 147,58	44 467,63
IV. Inwestycje długoterminowe	1 947 902,76	2 094 855,43
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 947 902,76	2 094 855,43
a) w jednostkach powiązanych	1 747 902,76	1 894 855,43
• udziały lub akcje	1 747 902,76	1 894 855,43
• 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	200 000,00
• 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	200 000,00
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	6 270 027,01	5 532 321,61
I. Zapasy	198 715,22	160 358,23
1. Materiały	198 715,22	159 168,20
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	0,00	1 190,03
II. Należności krótkoterminowe	1 505 025,52	1 415 687,89
1. Należności od jednostek powiązanych	1 176 417,10	937 085,19
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 176 417,10	937 085,19
• do 12-tu miesięcy	296 597,54	347 265,63
• powyżej 12-tu miesięcy	879 819,56	589 819,56
b) inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	328 608,42	478 602,70
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	164 823,19	31 539,23
• do 12-tu miesięcy	164 823,19	31 539,23
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	16 065,45	28 875,59
c) inne należności	147 719,78	418 187,88
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 536 072,90	3 694 204,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 536 072,90	3 694 204,20
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	4 602,20	502 441,09
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 602,20	502 441,09
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 531 470,70	3 191 763,11
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 576 848,22	1 502 198,95
• inne środki pieniężne	1 954 622,48	1 689 564,16
• inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	30 213,37	262 071,29
RAZEM AKTYWA	8 606 609,03	8 018 431,34

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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	55 742,52	94 241,00
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	855 454,38	385 120,72
i) inne zobowiązania	71 003,17	104 966,72
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 480 100,60	2 215 645,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 480 100,60	2 215 645,00
a) długoterminowe	138 197,67	35 637,45
b) krótkoterminowe	3 341 902,93	2 180 007,55
RAZEM PASYWA	8 606 609,03	8 018 431,34

* kolumna prezentująca dane za rok poprzedni została przekształcona w celu zapewnienia porównywalności danych. Informacje nt. przekształcenia zawarto w punkcie E.4 dodatkowych informacji i objaśnień.

Warszawa, 11.06.2015 r.

Maciej Maksymów

Główny księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Szermieczny

Alicja Pacewicz

Wiceprezes Fundacji

Jedzrej Witkowski

Członek Zarządu

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	w zł i gr.	
	Stan na dzień:	
	31.12.2013 r.	31.12.2014 r.
1	2	3
A. Fundusz własny	3 920 766,76	4 951 604,99
I. Fundusz statutowy	2 211 023,45	3 241 864,00
II. Fundusz zasobowy	0,00	0,00
III. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	678 902,76	825 855,43
IV. Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (Strata) lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	1 030 840,55	883 885,56
VII. Odpis z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 685 842,27	3 066 826,35
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	1 133,26	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 133,26	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c) inne (pozostałe)	1 133,26	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 204 608,41	851 181,35
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	1 204 608,41	851 181,35
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	222 408,34	266 852,91
• do 12-tu miesięcy	222 408,34	266 852,91
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(w wariantcie kalkulacyjnym)
za rok obrotowy 2014

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2013	2014
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	16 384 171,93	20 399 476,83
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	16 384 171,93	20 399 476,83
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	16 380 386,07	20 396 853,63
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	
3. Wpłaty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	3 785,86	2 623,20
4. Pozostałe przychody określone statutem	0,00	
B. Koszty realizacji zadań statutowych	14 859 478,78	20 344 545,41
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	1 524 693,15	54 931,42
D. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	1 380 286,53	3 854 888,21
• w tym od jednostek powiązanych	46 597,54	57 265,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży usług	1 380 286,53	3 854 888,21
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
E. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	432 965,65	2 851 539,08
• w tym jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II. Koszt wytworzenia sprzedanych usług	432 965,65	2 851 539,08
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
F. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (D-E)	947 320,88	1 003 349,13
G. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
H. Koszty ogólnozakładowe, w tym:	1 424 199,81	190 981,29
1) amortyzacja	51 984,37	0,00
2) zużycie materiałów i energii	70 218,27	3 952,39
3) usługi obce	444 799,59	37 003,91
4) podatki i opłaty	25 917,00	80 807,00
5) wynagrodzenia	769 750,02	44 575,60
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7) podróże służbowe	4 430,00	106,00
8) koszty reklamy	738,00	0,00
9) pozostałe koszty	56 362,56	24 536,39
I. Zysk (strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F-G-H)	1 047 814,22	867 299,26

1	2	3
J. Pozostałe przychody operacyjne	7 200,67	2 469,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 491,21	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	4 709,46	2 469,27
K. Pozostałe koszty operacyjne	1 116,68	8 042,91
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 656,06
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	1 116,68	1 386,85
L. Zysk z działalności operacyjnej (I+J-K)	1 053 898,21	861 725,62
Ł. Przychody finansowe	19 074,57	37 050,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	19 074,57	17 580,33
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	19 470,64
M. Koszty finansowe	27 446,23	451,03
I. Odsetki	14 882,80	451,03
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	12 563,43	0,00
N. Zysk z działalności statutowej i gospodarczej (L+Ł-M)	1 045 526,55	898 325,56
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)	1 045 526,55	898 325,56
R. Podatek dochodowy	14 686,00	14 440,00
S. Zysk (strata) netto (P-R)	1 030 840,55	883 885,56

Warszawa, 11.06.2015 r.

Maciej Maksymów
Główny księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fund.
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alicja Pacewicz

Wiceprezes Fundacji

Jędrzej Witkowski
Członek Zarządu

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres do 01.01.2014 r. do 31.12.2014 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:	606.233,93	(+) 57.352,00	(-) 79.728,38	583.857,55
1) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	4.495,65	0,00	0,00	4.495,65
2) maszyny i urządzenia	530.806,40	(+) 56.155,00	(-) 76.740,58	510.220,82
3) pozostałe	70.931,88	(+) 1.197,00	(-) 2.987,80	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 - <u>innych</u>	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	550.445,34	(+) 73.405,97	(-) 78.998,55	544.852,76
1) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	252,88	(+) 202,30	0,00	455,18
2) maszyny i urządzenia	479.260,58	(+) 72.006,67	(-) 76.010,75	475.256,50
3) pozostałe	70.931,88	(+) 1.197,00	(-) 2.987,80	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: - nabycia - aktualizacji przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	818.351,73	(+) 149.157,91	0,00	967.509,64
1) inne wartości niematerialne i prawne	818.351,73	(+) 149.157,91	0,00	967.509,64

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:	515.608,64	(+) 199.661,51	0,00	715.270,15
1) inne wartości niematerialne i prawne	515.608,64	(+) 199.661,51	0,00	715.270,15

Fundacja przekazała zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych w łącznej kwocie
z tego:

55.542,39 zł

- na program Kadry i płace
- na budowę platformy internetowej SUS

52.531,35 zł
3.011,04 zł

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:	1.947.902,76	(+) 146.952,67	0,00	2.094.855,43
1) udziały w spółce zależnej CIVITAS Sp. z o.o. (100%)	1.747.902,76	(+) 146.952,67	0,00	1.894.855,43
2) lokata z terminem zapadalności 29.02.2016	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00

Charakterystyka posiadanych długoterminowych aktywów finansowych:

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

Lokata 200.000,00 zł stanowi zabezpieczenie do projektu: Akademia Uczniowska, nr umowy GNL-UF/2010/43/UZ. Odsetki od lokaty naliczone na dzień bilansowy w kwocie 2.136,99 zaprezentowane zostały w pozycji: B.III.1.b) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe, z uwagi na termin ich wpływu na rachunek bieżący Fundacji - kwiecień 2015 roku.

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 kopiarki zawarta dnia 18.11.2011 z Copy Point Iwona Lesiak

Wartość kopiarki na dzień zawarcia umowy dzierżawy tj.: 18.11.2011 r. wynosiła 6.000,00 zł netto.
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 31.12.2014 r. (w zł i gr.)

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	3.241.864,00
z tego:	
1) fundusz założycielski	2.100,00
2) nadwyżka przychodów nad kosztami za lata poprzednie	3.188.035,76
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 przeznaczenia zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2014 w kwocie: **883.885,56 zł**
- na zwiększenie 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:	159.696,78	6.684,01	0	166.380,79
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:	0,00	6.656,06	0,00	6.656,06
a) rozwiązane			0,00	
b) wykorzystane			0,00	
6) należności dochodzone na drodze sądowej:	159.696,78	27,95	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:	262.071,29
1) abonamenty	843,17
2) licencje, domeny, symfopakiety	7.710,87
3) ubezpieczenia	5.940,00
4) opłaty członkowskie	592,71
5) udzielanie komentarzy	619,35
6) konsultacje do prog. Kadry i płace odbędą się w 2015	4.428,00
7) RMK Projektów	212.225,13
a) 45 Projekt Zgodnie z Naturą dofin. z NFOŚ um. Nr 459/2014/Wn50/OP-XN-02/D	22.242,94
b) 78 Make the Link: technology challenging Poverty	23.166,10
c) 100 Projekt Aktywna Edukacja MEN um. Nr UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00	156.655,91
d) 150 Erasmus Komisja europejska um. Nr UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00	10.160,18
8) podatek VAT naliczony do odliczenia w przyszłych okresach	11,18
9) podatek VAT należny wynikający z faktury korygującej	7.907,22
10) rozliczenia z tytułu długotrwałych usług świadczonych w ramach działalności gospodarczej	21.793,66
2. Rozliczenia międzyokresowe prezentowane w pasywach bilansu:	2.215.645,00
1) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	10.040,00
2) otrzymane, ale niewydatkowane do dnia 31.12.2014 r. dotacje, granty, itp. przeznaczone na realizację projektów w roku 2015	1.473.251,38
a) 3 Polski Instytut Sztuki Filmowej, DUK-5001-13602/2014	75.372,48
b) 22 Miasto Stołeczne Warszawa, KU/B/VII/1/1/285/14	385,00
c) 25 Google, 36004363	88.920,06

d) 28 Fundacja Agora, umowa darowizny zapasów	159.168,20
e) 36 Trust for Civil Society in Central and Western Europe, Grant # PI./2011/08	8.029,62
f) 39 Stichting Huis voor democratie en rechtsstaat ProDemos um. Z 17.10.2014	15.338,73
g) 44 darowizny na nagrodę Im. Senderowej, umowy darowizny	18.206,05
h) 66 ORE Ośrodek Rozwoju Edukacji, POKL.03.3.03-00-001/12-00	135.570,02
i) 79 Komisja Europejska, DCI-NSAED/2012/280-412	270.219,54
j) 88 Masarykova Univerzita, JUST/2011/IRAC/AG/2877	11.002,14
k) 139 Fundacja AGORA, umowa darowizny	59.626,79
l) 141 PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności, A116/2013/PLN	154.924,79
m) 144 Goethe-Institute, porozumienie o współpracy	8.556,27
n) 146 Stowarzyszenie Sieć Obywatelska - Watchdog Polska, umowa partnerska	25.452,74
o) 148 NBP, DEW/2329/2014	108.571,51
p) 149 Fundacja BGK, porozumienie o współpracy	62.105,17
q) 154 Gmina Wyznaniowa Żydowska w Warszawie, umowa dotacji	1.463,65
r) 157 NBP - Narodowy Bank Polski, um. z dnia 15.10.2014	19.041,00
s) 159 PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności, A127/2014/PLN	228.851,41
t) 161 Evens Foundations (ef), um. 27.02.2014	22.446,21
3) przychody dotyczące przyszłych okresów, wynikające z rozliczenia usług długotrwałych wykonywanych w ramach działalności gospodarczej (842)	506.644,61
4) dotacje wykorzystane na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (841)	225.709,01
a) 61 Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności A90/2011/PLN	18.976,32
b) 66 ORE Ośrodek Rozwoju Edukacji, POKL.03.3.03-00-001/12-00	138.197,67
c) 70 Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowa Agencja Programu „Uczenie się przez całe życie” 2012-1-DE2-GRU06-11398 3	6.666,67
d) 78 Practical Action memorandum	1.505,52
e) 79 Komisja Europejska, DCI-NSAED/2012/280-412	1.505,52
f) 87 Ecorys Sp. Z o.o. 0191/D/3/2012	1.288,83
g) 134 KE, Education, audiovisual and Culture Executive Agency decision NR - 2013-5383/001-001	21.746,25
h) 141 PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności, A116/2013/PLN	32.072,23
i) 162 Urząd Miasta St. Warszawa BE/B/V/2/9/1/U-149/116/2014/NGO	3.750,00

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.
- gwarancja ubezpieczeniowa nr PO/00536034/2013 udzielona przez Generali Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. na rzecz Ośrodka Rozwoju Edukacji na kwotę 66.000,00 zł udzielona dla zabezpieczenia należytego wykonania umowy

nr UDA-POKL.03.03.04-00-345/12-00(Program Młodzi Przedsiębiorczy)- odpowiedzialność Gwaranta od 26.03.2013 do 30.04.2015,

zabezpieczenie:

- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczoną 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 in blanco wraz z deklaracją wekslową jest formą zabezpieczenia wiarytelności Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu umowy dotacji nr 518/2011/Wn-50/EE-EE/D z dnia 24.11.2011r.
- 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.

B.

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

Wyszczególnienie przychodów projektów realizowanych w ramach działalności statutowej				przychody
nr słownika	nazwa sponsora	nazwa programu	numer umowy	
2	Google	Opowiem Ci o wolnej Polsce	36004035	16 488,36
3	Polski Instytut Sztuki Filmowej	Edukacja i upowszechnianie kultury filmowej	DUK-5001-13602/2014	273 292,52
5	Gmina Wyznaniowa Żydowska w Warszawie	Nagroda im. Ireny Sendlerowej		1 405,61
10	Małe granty MX	Małe granty MX		14 826,04
11	Fundacja im. Jana Kantego Steczkowskiego	Młody Obywatel	porozumienie o współpracy	65,83
12	Małe granty MY	Małe granty MY		38 036,99
16	Środki własne CEO X	Środki własne CEO X		0,00
18	Środki własne CEO Y	Środki własne CEO Y		149 471,92
21	MEN Ministerstwo Edukacji Narodowej	Szkoły Czeskie	MEN/201/DSW/723	95 532,43
22	Miasto Stołeczne Warszawa	Kulthurra! Zajęcia artystyczne dla uczniów	KU/B/VII/1/1/285/14	24 615,00
24	Fundacja Solidarności Międzynarodowej	Wsparcie Demokracji 2014 - Gruzja	KDO12/WD/2014	211 334,00
25	Google	Szkoła z klasą	36004363	11 079,94
26	Evens Foundations (ef)	Turn on. Young people and media	umowa z 16.06.2012	22 508,33
28	Fundacja Agora	darowizna albumów	umowa darowizny	39 547,02
32	Fundacja im. Róży Luksemburg	Kultura polskich Romów	PI-1/05/2013	65,72
39	Stichting Huis voor democratie en rechtsstaat ProDemos	Vote Match Europe 2014,	um. Z 17.10.2014	1 909,65
44	darowizny (Fundacje i osoby prywatne, Dzieci Holocaustu, Fundacja Signum)	Nagroda im. I Sendlerowej	umowy darowizn	23 520,10
45	NFOŚ	Zgodnie z Naturą	459/2014/Wn50/OP-XN-02/D	108 231,63
49	Wpłaty na użytek publiczny 1%	Wpłaty na użytek publiczny 1%		2 623,20
61	Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Szkoła Ucząca Się VI 2012-2013	A90/2011/PLN	96 875,59
62	MSZ Ministerstwo Spraw	W Świat z klasą - kontynuacja	767/EG 2014/NGO	53 500,00

	Zagranicznych			
63	MAiC Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji	Koduj z Klasą	2/DSI/ZP1/2014	281 024,37
65	ORE Ośrodek Rozwoju Edukacji	CYFROWA SZKOŁA „Wdrożenie podstawy programowej kształcenia ogólnego w przedszkolach i szkołach” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego	POKL.03.3.03-00-001/12-00	206 782,36
66	ORE Ośrodek Rozwoju Edukacji		POKL.03.3.03-00-001/12-00	7 561 094,49
67	NBP	Vote Match Europe - Latarnik wyborczy	2012-1-DE2-GRU06-11398 3	11,79
70	Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowa Agencja Programu „Uczenie się przez całe życie”	Uczenie się przez całe życie	2012-1-DE2-GRU06-11398 3	25 177,62
71	Erste Stiftung	Konferencja NECE	um. Z 31.07.2014	80 714,44
74	PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Przemiany w regionie RITA Szkoła Debat 2014	RITA-2013-WW-008	4 919,14
75	darowizny od osób fizycznych	Leczenie ran II Wojny Światowej		48 987,36
78	Practical Action	Make the Link: technology challenging Poverty	memorandum	147 009,94
79	Komisja Europejska	World Class Teaching	DCI-NSAED/2012/280-412	1 178 811,20
82	WBK			157,80
86	Evens Foundations (ef)	BELFEDAR game in Poland	um. Z 26.10.2012	12 560,33
87	ECORYS Sp. z o.o.	Szkoła demokracji	0191/D/3/2012	199 675,90
88	Masarykova Univerzita	OMBUDSMAN	umowa partnerska JUST/2011/FRAC/AG/2 877	174 010,01
89	Fundacja BRE Bank	działasz.pl	umowa darowizny	8 962,67
100	MEN Ministerstwo Edukacji Narodowej	Aktywna Edukacja	UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00	3 493 480,08
102	MEN Ministerstwo Edukacji Narodowej	Aktywna Edukacja - pośrednie		193 502,17
105	Europejski Fundusz Społeczny	Młodzi Przedsiębiorczy - program nauczania ekonomii w praktyce w szkole ponadgimnazjalnej	UDA-POKL.03.03.04-00-345/12-00	111 326,18
109	MKIDN	Włącz się . Młodzi i Media - Edukacja/Edukacja Kulturalna	68977/14, 04534/13/2013/FPK/D EK	97 000,00
110	Intel Corporation Ltd. (UK)	Szkoła z Klasą 2.0		45,76
111	Fundacja im. Róży Luksemburg	Paczki Solidarności	PL-2/05/2013	18 942,30
112	Generation Europe Foundation	europejskie	darowizna	0,00
115	Europejski Fundusz Społeczny	pośrednie PMP #105		10 185,41
123	PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Praca z Klasą	A113/2013/PLN	304 408,08
124	Google	Szkoła z Klasą 2.0		78 308,34
125	SAP sp. z o.o.	Młodzi Przedsiębiorczy	umowa darowizny	38 400,00
127	Google	Historia Internetu		65 201,20
130	British Council	Szkoła z klasą 2.0	Porozumienie o współpracy	14 942,99

131	Fundacja im. Jana Kantego Steczkowskiego	Młody Obywatel - współtworzenie	umowa o współpracy	290 737,19
132	Polski Instytut Filmowy	Filmoteka Szkolna. Akcja!	DUK-5001-11934/2013	75 682,92
133	Fundacja AGORA	Szkoła z Klasą 2.0	umowa darowizny	54 151,40
134	KE, Education, audiovisual and Culture Executive Agency	Youth in Action Programme	decision NR - 2013-5383/001-001	347 974,51
135	NBP	Młodzi Przedsiębiorczy - V edycja	umowa	103 910,46
136	NBP	Konkurs Wiedzy Obywatelskiej i ekonomicznej w województwie mazowieckim	um. z 20.11.2013	14 897,97
137	The Europaen Wergeland Centre (EWC)	Nienawiść. Jestem Przeciw	um. Z 13.02.2014	160 938,66
139	Fundacja AGORA	Szkoła z Klasą 2.0	umowa darowizny	90 373,21
140	RLS	Szkoła Tolerancji	PL 05/02/2014	102 450,00
141	PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	dotacja Fundacji Wolności	A116/2013/PLN	2 998 420,89
142	MKIDN	Kulthurra! Zajęcia artystyczne w szkole	04159/14/DEK	59 326,03
143	Goethe-Institute	Szkoła z klasą	Porozumienie o współpracy	9 877,50
144	Goethe-Institute	Goethe-Institute	Porozumienie o współpracy	1 443,73
146	Stowarzyszenie Sieć Obywatelska - Watchdog Polska	Obywatele dla Demokracji	umowa partnerska	12 967,26
147	PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Szkoła białoruskich mentorów oceniania kształtującego	Rita-2014-S-04	35 315,67
148	NBP	Młodzi Przedsiębiorczy - VI edycja	DEW/2329/2014	37 290,49
149	Fundacja BGK	Młody Obywatel	porozumienie o współpracy	121 194,83
150	KE ERASMUS+	Przestrzenie edukacji 21. Otwieramy szkołę!	UDA-POKL.03.03.04-00-105/09-00	10 160,18
151	MKIDN	Włącz krytyczne myślenie	04128/14/DEK	75 000,00
152	MKIDN	Sztuka zaangażowania	04511/14/DEK	45 000,00
153	INTEL technology Poland Sp. z o.o.	Szkoła z Klasą 2.0	grant agreement	75 671,37
154	Gmina Wyznaniowa Żydowska w Warszawie	Nagroda im. Sendlerowej "Za naprawianie Świata"	umowa dotacji	7 486,35
156	Muzeum Historii Polski w Warszawie	Patriotyzm jutra 2014	MHP/34c/PJ/2014	26 990,09
157	NBP - Narodowy Bank Polski	Konkurs Wiedzy Obywatelskiej i Ekonomicznej w woj. małopolskim, podkarpackim i opolskim	um. Z 15.10.2014	9 480,00
159	PAFW Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności	Szkoła Ucząca się VII 2015	A127/2014/PLN	48,59
161	Evens Foundations (ef)	Turn on.Youth and media	um. 27.02.2014	40 229,79
162	Urząd Miasta St. Warszawa	Młodzi głosują	BE/B/V/2/9/1/U-149/116/2014/NGO	23 850,00
179	Komisja Europejska	World Class Teaching - pośrednie		24 638,59
703		Przychody inne		3 397,34
razem				20 399 476,83

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego sprzedaż:	
	krajowa	wewnątrzwspólnotowa UE
Razem przychody ze sprzedaży netto:	3.849.488,21	5.400,00
1) z tytułu odpłatnego przekazania praw autorskich	46.337,29	5.000,00
2) z tytułu sprzedaży usług	3.803.150,92	400,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie wystąpiły.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem: - nie wystąpiły.
4. 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
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie, z tego:	24 293 885,28
a) przychody ze składek	0,00
b) inne przychody działalności statutowej	20 399 476,83
c) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	3 854 888,21
d) pozostałe przychody operacyjne	2 469,27
e) przychody finansowe	37 050,97
f) zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -), z tego:	-1 144 873,60
a) naliczone odsetki na 31.12.2014 niezrealizowane w 2014	-3 208,99
b) naliczone odsetki na 31.12.2013 zrealizowane w 2014	4 602,20
c) dodatnie różnice kursowe naliczone w 2014 r. (niezrealizowane)	-2 540,88
d) dodatnie różnice kursowe naliczone w 2013 r. (zrealizowane w 2014)	0,00
e) otrzymane w darowiźnie środki trwałe 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)	18 770 899,95
h) przychody statutowe ustalone memoriałowo	-20 399 476,83
i) przychody działalności gospodarczej niezafakturowane, naliczone proporcjonalnie do wyświadczonych usług	-21 793,66
j) przychody działalności gospodarczej, w części przypadającej do rozliczenia po dniu bilansowym	506 644,61
3. Przychody podatkowe (1+2)	23 149 011,68
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych – łącznie, z tego:	23 395 559,72
a) koszty działalności statutowej	20 344 545,41
b) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług)	2 851 539,08
c) koszty ogólnozakładowe	190 981,29
d) pozostałe koszty operacyjne	8 042,91
e) koszty finansowe	451,03
f) straty nadzwyczajne	0,00
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – razem (+ lub -), z tego:	-18 355 535,41
a) odsetki budżetowe	-434,03
b) wpłaty na PFRON	-75 565,00
c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 ustawy o pdop (wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane 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)	-18 747 541,63

d) zrealizowane różnice kursowe ujemne naliczone w roku poprzednim	16 608,53
e) naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań (poza odsetkami budżetowymi)	0,00
f) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w poprzednich okresach (poza budżetowymi)	0,00
g) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	-1 613,35
h) niewypłacone wynagrodzenia łącznie ze składkami ZUS pracodawcy ujęte w kosztach w księgach roku bieżącego (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	-55 638,66
i) wynagrodzenia łącznie ze składkami ZUS pracodawcy ujęte w księgach roku poprzedniego, wypłacone w roku bieżącym (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	515 332,74
j) amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykorzystywanych do działalności statutowej (z pominięciem tych które zostały wyłączone z KUP w pkt. c)	0,00
k) odpisy aktualizujące należności	-6 684,01
6. Koszty podatkowe – łącznie (4+5)	5 040 024,31
7. Dochód/strata podatkowa (3-6)	18 108 987,37
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” – kwota z poz. 5	75 999,00
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. 9+10)	14 440,00

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 2014
Razem koszty, z tego:	23.387.065,78
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	23.387.065,78
a) amortyzacja	273.067,48
b) zużycie materiałów i energii	450.930,70
c) usługi obce	7.114.724,80
d) podatki i opłaty	84.214,40
e) wynagrodzenia	11.562.788,09
f) świadczenia na rzecz pracowników	963.753,08
g) podróże służbowe, przejazdy	1.068.047,20
h) reklama i reprezentacja	485.991,81
i) pozostałe koszty	1.383.548,22
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	262.052,30	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 Tabela nr 252/A/NBP/2014 z dnia 2014-12-31., czyli:

1 USD = 3,5072

1 EUR = 4,2623

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:	85,5	78,92
Zarząd	3	2,67
Księgowość, Finanse, Kadry	16,25	15,19
Sekretariat	1	1
Obsługa programów	65,25	60,06

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 2014 r.
Zarząd	219.095,00 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 udzielonych 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 (należne) -

12.500,00 zł

b) usługi doradztwa podatkowego 0,00 zł,

c) pozostałe usługi

- doradztwo prawne 4.626,72 zł

- audyty projektów 26.434,00 zł

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:

W poniższej tabeli zaprezentowane zostały dane wynikające z bilansu sporządzonego za poprzedni rok obrotowy oraz dane po przekształceniu, wynikające z niniejszego sprawozdania finansowego.

BILANS Dane dotyczące roku obrotowego 2013	Dane przed przekształceniem	Dane po przekształceniu
AKTYWA		
A.II.1.b) środki trwałe - budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej (w tym spółdzielcze prawo do lokalu)	0,00	4.242,77
A.II.1.c) środki trwałe - urządzenia techniczne i maszyny	55.788,59	51.545,82
A.III.1. należności długoterminowe od jednostek powiązanych	879.819,56	0,00
A.IV.3.b) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	200.000,00
B.II.1.a) należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12-tu miesięcy	0,00	879.819,56
B.III.1.b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	204.602,20	4.602,20
B.III.1.c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4.531.470,70	2.576.848,22
B.III.1.c) inne środki pieniężne	0,00	1.954.622,48

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	57 265,63 zł
Licencje wydawnicze	45 826,63 zł
Przygotowanie i organizacja zajęć kulturalnych	11 439,00 zł
Zakupy od spółki Civitas	399 793,11 zł
Wynajem ośrodka szkoleniowego na cele szkoleniowe	360 325,30 zł
Inne usługi (np.: wynajem sprzętu, transport, materiały szkoleniowe)	39 467,81 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: 146.952,67 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, 11.06.2015 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Maciej Maksymów
Główny księgowy

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

(pieczęć firmowa)

Fundacja
CENTRUM EDUKACJI OBYWATELSKIEJ
ul. Noakowskiego 10
00-666 Warszawa
tel./fax 022 875 85 40 NIP 525-17-26-65

ZARZĄD FUNDACJI CEO

Prezes Zarządu Fundacji
Centrum Edukacji Obywatelskiej

dr Jacek Strzemieczny

Alicja Pacewicz
Wiceprezes Fundacji

Jędrzej Witkowski
Członek Zarządu