

Polskie Towarzystwo Matematyczne
00-956 Warszawa, ul. Śniadeckich 8
NIP: 526-12-86-274

**Sprawozdanie finansowe
za rok 2012**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2012 wchodzi:

1. wprowadzenie
2. bilans
3. rachunek wyników
4. informacja dodatkowa

.....
Stefan Jackowski
Prezes PTM

.....
Krystyna Jaworska
Sekretarz PTM i p.o. Skarbnika PTM

Sprawozdanie zostało sporządzone przez Biuro Rachunkowe SUMATOR Spółka z o. o.
z siedzibą w Warszawie (02-486), Al. Jerozolimskie 214.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE, z siedzibą w Warszawie, 00-956 Warszawa, ul. Śniadeckich 8 (w dalszej części zwane PTM).

2. Informacja o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

PTM posiada 18 oddziałów nie sporządzających samodzielnych sprawozdań finansowych.

3. Wskazanie właściwego sądu prowadzonego rejestru lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Data wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego: 07.09.2001, numer KRS: 0000042305;
REGON 000804052.

4. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

Stefan Jackowski - prezes
Wacław Marzantowicz – wiceprezes
Grzegorz Karch - wiceprezes
Krystyna Jaworska - sekretarz oraz p.o. skarbnika
Zbigniew Błocki - członek zarządu
Wojciech Domitrz - członek zarządu
Stanisława Kanas - członek zarządu
Paweł Strzelecki - członek zarządu

5. Określenie celów statutowych organizacji

Celami PTM są:

1. reprezentowanie opinii i interesów polskiego środowiska matematycznego;
2. krzewienie kultury matematycznej, w tym wspieranie edukacji matematycznej i popularyzacja matematyki;
3. wspieranie badań matematycznych i zastosowań matematyki;
4. dbałości o zachowanie tradycji matematyki polskiej;
5. integracja polskiego środowiska matematycznego, w tym podtrzymanie więzi z matematykami polskimi pracującymi za granicą;
6. dbałość o należyłą organizację i warunki pracy matematyków polskich.

6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Czas nieokreślony.

7. Wskazanie okresu objętego sprawdzeniem finansowym

Od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku.

8. **Wskazania, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.**

PTM nie posiada jednostek sporządzających osobne sprawozdania.

9. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.**

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

10. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z *Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami*, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad prowadzenia ksiąg dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej*.

W związku z wymogami ustaw dotyczących prezentacji sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego w roku 2008 zmieniono formułę obliczania oraz prezentacji rachunku wyników. Od roku 2008 obowiązuje kalkulacyjny rachunek wyników oparty na zespole „5”. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad określonych w Ustawie.

- a. **Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe.**

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne oraz aktywa trwałe służące celom statutowym obciążają jednorazowo koszty Stowarzyszenia. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej i mają na celu aktualizację wartości majątku, nie mają natomiast wpływu na wynik finansowy w ujęciu kosztowym. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe nie przekraczające 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania.

- b. **Inwestycje krótkoterminowe.**

Wycenia się według nabycia.

- c. **Zapasy.**

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według nabycia lub kosztów wytworzenia.

- d. **Należności i zobowiązania.**

Wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniono na dzień 31.12.2012 roku według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (tabela nr 252/A/NBP/2012).

- e. **Fundusze.**

Wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na	
	31-12-2011	31-12-2012
1	2	3
A. MAJĄTEK	0,00	4 989,60
A I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
A II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	4 989,60
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny		4 989,60
4. Środki transportu		
5. Pozostałe środki trwałe		
6. Inwestycje rozpoczęte.		
7. Zaliczki na poczet inwestycji		
A III. Finansowy majątek trwały	0,00	0,00
1. Udziały lub akcje		
2. Papiery wartościowe		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego		
A IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
B. MAJĄTEK OBROTOWY	716 804,14	916 523,81
B I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
B II. Należności i roszczenia	14 092,21	7 602,35
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 977,10	7 602,35
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	115,11	
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej		
B III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
1. Udziały lub akcje własne do zbycia		
2. Inne papiery wartościowe		
B IV. Środki pieniężne	702 582,49	908 622,59
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	702 582,49	908 622,59
2. Inne środki pieniężne		
C. Rozliczenia międzyokresowe	129,44	298,87
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	129,44	298,87
SUMA AKTYWÓW	716 804,14	921 513,41

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31-12-2011	31-12-2012
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	704 196,87	911 003,70
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	454 404,11	454 404,11
A II. Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego		
A III. Kapitał (fundusz) zapasowy.		
1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
2. Tworzony ustawowo		
3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową		
4. Z dopłat wspólników		
5. Inny		
A IV. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		
A V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	55 316,53	55 316,53
A VI. Wynik finansowy z lat ubiegłych		194 476,23
1. Zysk (wielkość dodatnia)		194 476,23
2. Strata (wielkość ujemna)		
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	194 476,23	206 806,83
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	194 476,23	206 806,83
2. Strata netto (wielkość ujemna)		
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
B. Rezerwy	0,00	0,00
1. Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
2. Pozostałe rezerwy		
C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
2. Długoterminowe kredyty bankowe		
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 752,27	9 176,20
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	5 752,27	9 176,20
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00
2. Kredyty bankowe		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 125,80	5 566,51
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	1 626,47	3 609,69
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
D II. Fundusze specjalne		
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.	6 855,00	1 333,51
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	942,52
2. Przychody przyszłych okresów	6 855,00	390,99
SUMA PASYWÓW	716 804,14	921 513,41

Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	Stan na dzień
	31-12-2011	31-12-2012
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	1 762 815,29	1 998 966,42
I. Składki brutto	62 721,50	69 583,32
II. Wpłaty OPP	7 568,95	7 394,40
III. Inne przychody określone statutem	1 692 524,84	1 921 988,70
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 555 762,43	1 818 846,97
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	54 618,50	58 341,00
- pozostałe przychody określone statutem	82 143,91	44 800,73
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 562 959,15	1 680 520,53
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 531 314,91	1 649 217,32
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	31 644,24	31 303,21
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	199 856,14	318 445,89
D. Koszty administracyjne	17 644,18	29 339,36
I. Zużycie materiałów i energii	2 822,61	1 546,57
II. Podatki i opłaty	1 721,57	3 839,39
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 100,00	22 895,00
IV. Amortyzacja	0,00	1 058,40
E. Pozostałe przychody operacyjne	247,91	449,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne przychody operacyjne	247,91	449,76
F. Pozostałe koszty operacyjne	8 428,13	85 998,08
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne	8 428,13	85 998,08
G. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)	174 031,74	203 558,21
H. Przychody finansowe	20 444,49	14 039,72
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane	11 323,57	14 039,72
III. Pozostałe	9 120,92	0,00
I. Koszty finansowe	0,00	10 791,10
I. Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II. Odsetki do zapłacenia, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
III. Pozostałe	0,00	10 791,10
J. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	194 476,23	206 806,83
K. Zyski nadzwyczajne		
L. Straty nadzwyczajne		
Ł. Zysk (Strata) brutto (I +J-K)	194 476,23	206 806,83
M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
N. Zysk (Strata) netto (Ł - M)	194 476,23	206 806,83

Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników na dzień 31.12.2012 roku.

1. BILANS – AKTYWA.

Majątek trwały.

Wartość majątku trwałego PTM wynosi: 4.989,60 zł.

Należności krótkoterminowe wynoszą: 7.602,35 zł

w tym:

-należności z tytułu dostaw i usług: 7.602,35 zł,

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 908.622,59 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 298,87 zł.

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 911.003,70 zł,

w tym:

-kapitał podstawowy PTM wynosi: 454.404,11 zł,

-pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,

-niepodzielony zysk z 2011 r.: 194.476,23 zł,

-wynik finansowy netto za rok 2012 wynosi: 206.806,83 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 9.176,20 zł,

w tym:

-zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 5.566,51 zł,

-zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 3.609,69 zł.

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wynoszą 1.333,51 zł

w tym:

-przychody przyszłych okresów: 390,99 zł,

-rozliczenia międzyokresowe bierne: 942,52 zł.

3. RACHUNEK WYNIKÓW.

Na wynik finansowy składają się wynik na działalności statutowej i wynik na całokształcie działalności. Stowarzyszenie stosuje metodę kalkulacyjną pomiaru wyniku finansowego. Za przychód z działalności statutowej uznaje się kwoty ze środków pochodzących ze składek członkowskich oraz ze środków otrzymanych w różnej formie (subwencji, dotacji, darowizn, wpływów ze sprzedaży wydawnictw, itp.).

Przychody ogółem Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2012 wynoszą 2.013.455,90 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	69.583,32 zł
w tym:	
• składki członków wspierających	7.850,00 zł
• składki zaległe	11.490,00 zł
• składki bieżące	50.243,32 zł
b) wpłaty OPP	7.394,40 zł
c) dotacje MNiSW	224.500,00 zł
d) dotacja MEN	530.504,79 zł
e) wpłaty konferencyjne	981.525,83 zł
f) inne wpływy	47.235,00 zł
g) wpłaty na kółko matematyczne	5.610,00 zł
h) wpłaty od sponsorów	27.500,00 zł
i) sprzedaż czasopism	58.341,00 zł
j) przychody finansowe (odsetki)	14.039,72 zł
k) przychody operacyjne	449,76 zł
l) darowizny	46.772,08 zł

Koszty ogółem Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2012 wynoszą 1.806.649,07 zł, z czego:

a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	1.680.520,53 zł
b) koszty administracyjne	29.339,36 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	85.998,08 zł

Rachunkowość PTM prowadzi Biuro Rachunkowe SUMATOR Spółka z o. o. z siedzibą w Warszawie (02-486), Al. Jerozolimskie 214.

Warszawa, 10 maja 2013 roku.