

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

**Sprawozdanie finansowe
za rok 2014**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2014 wchodzi:

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

.....
Wacław Marzantowicz
Prezes PTM

.....
Adrian Łydka
Skarbnik 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 2014 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)**

Wacław Marzantowicz – Prezes

Sławomir Kołodziej – Wiceprezes

Krzysztof Szajowski – Wiceprezes

Małgorzata Migda – Sekretarz

Adrian Łydka – Skarbnik

Jacek Miękiś – Członek Zarządu Głównego

Ewa Swoboda – Członek Zarządu Głównego

Aleksy Tralle – Członek Zarządu Głównego

Robert Wolak – Członek Zarządu Głównego

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 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku.
8. Wskazania, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzną 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 prowadzących 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.
- 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.
 - Inwestycje krótkoterminowe.
Wycenia się według nabycia.
 - Zapasy.
Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według nabycia lub kosztów wytworzenia.
 - Należności i zobowiązania.
Wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniono na dzień 31.12.2014 roku według tabeli kursów średnich Narodowego Banku Polskiego nr 252/A/NBP/2014.
 - Fundusze.
Wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na	
	31-12-2013	31-12-2014
	2	3
A. MAJĄTEK TRWAŁY	460 017,59	455 060,15
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	10 017,59	5 060,15
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 017,59	5 060,15
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. Inne inwestycje długoterminowe	450 000,00	450 000,00
B. MAJĄTEK OBROTOWY	493 001,02	821 389,61
B I. Zapasy	0,00	11 000,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		11 000,00
B II. Należności i roszczenia	26 751,64	87 128,83
1. Należności z tytułu dostaw i usług	26 751,64	39 141,52
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		47 885,60
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności		101,71
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	466 249,38	723 145,27
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	466 249,38	723 145,27
2. Inne środki pieniężne		
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	115,51

1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	115,51
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	953 018,61	1 276 449,76

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31-12-2013	31-12-2014
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	931 587,64	1 255 849,32
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	855 687,17	876 271,11
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) rezerwy z aktualizacji wyceny		
A V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	55 316,53	55 316,53
A VI. Niepodzielny wynik finansowy z lat ubiegłych		
1. Zysk (wielkość dodatnia)		
2. Strata (wielkość ujemna)		
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	20 583,94	324 261,68
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	20 583,94	324 261,68
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	21 069,77	19 026,72
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	21 069,77	19 026,72
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	16 470,08	15 090,09
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	4 599,69	3 881,63
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		55,00
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
D II. Fundusze specjalne		
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.	361,20	1 573,72
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	1 003,72
2. Przychody przyszłych okresów	361,20	570,00
SUMA PASYWÓW	953 018,61	1 276 449,76

Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31-12-2013	31-12-2014
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	676 676,11	1 267 169,96
I. Składki brutto	65 759,99	57 511,20
II. Wpłaty OPP	9 611,50	7 974,36
III. Inne przychody określone statutem	601 304,62	1 201 684,40
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	549 623,12	1 089 674,41
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	45 485,00	29 309,00
- pozostałe przychody określone statutem	6 196,50	82 700,99
B. Koszty realizacji zadań statutowych	652 135,59	918 179,08
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	616 500,20	891 682,74
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	35 635,39	26 496,34
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	24 540,52	348 990,88
D. Koszty administracyjne	31 221,17	45 680,23
I. Zużycie materiałów i energii	4 503,72	2 927,66
II. Podatki i opłaty	4 065,18	3 219,67
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 837,87	31 111,46
IV. Amortyzacja	1 814,40	8 421,44
E. Pozostałe przychody operacyjne	14 633,42	12 641,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Inne przychody operacyjne	14 633,42	12 641,89
F. Pozostałe koszty operacyjne	1 514,44	4 287,71
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 514,44	4 287,71
G. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)	6 438,33	311 664,83
H. Przychody finansowe	14 165,61	12 617,85
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane	13 354,89	6 755,30
III. Pozostałe	810,72	5 862,55
I. Koszty finansowe	20,00	21,00
I. Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II. Odsetki do zapłacenia, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	20,00	21,00
III. Pozostałe	0,00	0,00
J. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	20 583,94	324 261,68
K. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Ł. Zysk (Strata) brutto (I +J-K)	20 583,94	324 261,68
M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych	0,00	0,00
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00
N. Zysk (Strata) netto (Ł - M)	20 583,94	324 261,68

**Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku
wyników na dzień 31.12.2014 roku.**

1. BILANS – AKTYWA.

Aktywa trwałe wynoszą: 455.060,15 zł

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny – 5.060,15 zł,
- obligacje skarbowe – 450.000,00 zł.

Obligacje zostały zakupione 09.12.2013 r. w Domu Maklerskim PKO Banku Polskiego w ilości 1.500 sztuk za wartość 150.000,00 zł z terminem wykupu 09.12.2017 r. oraz 3.000 sztuk za wartość 300.000,00 zł z terminem wykupu 09.12.2023 r.

Należności krótkoterminowe wynoszą: 87.128,83 zł

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 39.141,52 zł,
- należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 47.885,60 zł,
- pozostałe należności: 101,71 zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 723.145,27 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 115,51 zł.

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 1.255.849,32 zł,

w tym:

- kapitał podstawowy PTM wynosi: 876.271,11 zł,
- pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,
- wynik finansowy netto za rok 2014 wynosi: 324.261,68 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 19.026,72 zł,

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 15.090,09 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 3.881,63 zł,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń: 55,00 zł.

Przychody przyszłych okresów (składki na 2015 r.) wynoszą 570,00 zł.

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą: 1.003,72 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 2014 wynoszą 1.292.429,70 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	57.511,20 zł
w tym:	
składki członków wspierających	7.850,00 zł
składki zaległe	5.980,00 zł
składki bieżące	43.681,20 zł
b) wpłaty OPP	7.974,36 zł
c) dotacje MNiSW	250.500,00 zł
d) wpłaty konferencyjne	736.272,03 zł
e) inne wpływy	82.230,50 zł
f) wpłaty na kółko matematyczne	3.690,00 zł
g) wpłaty od sponsorów	58.002,87 zł
h) wpłaty od władz lokalnych	180,00 zł
i) sprzedaż czasopism	29.309,00 zł
j) przychody finansowe	12.617,85 zł
k) przychody operacyjne	12.641,89 zł
l) darowizny	41.500,00 zł
Koszty ogółem Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2014 wynoszą	
968.168,02 zł, z czego:	
a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	918.179,08 zł
b) koszty administracyjne	45.680,23 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	4.287,71 zł
d) koszty finansowe	21,00 zł

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

Warszawa, 11.05.2015 r.