

Polskie Towarzystwo Matematyczne
00-656 Warszawa, ul. Śniadeckich 8
NIP 5261286274

**Sprawozdanie finansowe
za rok 2016**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2016 wchodzi:

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

.....
Wacław Marzantowicz
Prezes PTM

.....
Jan Poleszczuk
Skarbnik PTM

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE, z siedzibą w Warszawie, 00-656 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.

Polskie Towarzystwo Matematyczne wpisane zostało do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu 07.09.2001 r. pod numerem KRS 0000042305 przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Wcześniej zarejestrowane było w Rejestrze Stowarzyszeń pod numerem RST 306 prowadzonym przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny i Rejestrowy.

Stowarzyszenie posiada następujące numery identyfikacyjne:
REGON 000804052,
NIP 5261286274.

Od dnia 06.04.2007 r. Polskie Towarzystwo Matematyczne posiada status OPP.

4. Dane dotyczące członków zarządu w 2016 r. (imię i nazwisko oraz funkcja)

Wacław Bolesław Marzantowicz – Prezes
Sławomir Andrzej Kołodziej – Wiceprezes
Krzysztof Józef Szajowski – Wiceprezes
Małgorzata Maria Migda – Sekretarz
Adrian Łydka – Skarbnik
Jacek Krzysztof Miękisz – Członek Zarządu Głównego
Ewa Maria 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. Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego.

Odpłatna działalność statutowa:

- organizowanie zebrań, dyskusji, odczytów, konferencji, zjazdów i kursów;
- utrzymywanie i udostępnianie baz danych zasobów internetowych i księgozbiorów;
- działalność wydawnicza, w szczególności publikowanie roczników PTM, książek, broszur i sprawozdań;
- współdziałanie z właściwymi podmiotami w zakresie kształcenia nauczycieli matematyki oraz nauczania matematyki na wszystkich poziomach.

Nieodpłatna działalność statutowa:

- nagradzanie osiągnięć w zakresie badań naukowych, zastosowań matematyki, edukacji i popularyzacji matematyki;
- organizowanie olimpiad, konkursów i innych form popularyzacji matematyki;
- współpraca z pokrewnymi towarzystwami oraz instytucjami w kraju i za granicą;
- prezentowanie stanowiska polskiego środowiska matematycznego wobec władz, instytucji oraz opinii publicznej.

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

Czas nieokreślony.

8. Wskazanie okresu objętego sprawdzeniem finansowym

Od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku.

9. 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.

10. 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.

11. 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.

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 31.12.2016 roku według tabeli kursów średnich Narodowego Banku Polskiego nr 252/A/NBP/2016.

e. Fundusze.

Wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów	
	31.12.2015	31.12.2016
	2	3
A. MAJĄTEK TRWAŁY	451 456,01	450 112,37
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	1 456,01	112,37
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 456,01	112,37
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	793 380,26	848 407,34
B I. Zapasy	0,00	1 790,64
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		1 790,64
B II. Należności i roszczenia	95 210,52	138 481,40
1. Należności z tytułu dostaw i usług	51 804,33	100 888,66
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	43 016,50	349,00
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności	389,69	37 243,74
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	698 067,06	708 135,30
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	698 067,06	708 135,30
2. Inne środki pieniężne		
C. Rozliczenia międzyokresowe	102,68	453,50
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	102,68	453,50
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.		
Suma	1 244 836,27	1 298 973,21

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	1 220 185,55	1 279 465,23
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 200 532,79	1 200 532,79
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		-35 663,77
1. Zysk (wielkość dodatnia)		
2. Strata (wielkość ujemna)		-35 663,77
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-35 663,77	59 279,68
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)		59 279,68
2. Strata netto (wielkość ujemna)	-35 663,77	
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	24 240,72	18 080,48
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	24 240,72	18 080,48
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe		
2. Kredyty bankowe		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 308,01	9 135,93
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	7 932,71	8 868,55
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		76,00
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
D II. Fundusze specjalne		
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.	410,00	1 427,50
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		827,50
2. Przychody przyszłych okresów	410,00	600,00
Suma	1 244 836,27	1 298 973,21

Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	509 265,46	409 788,21
I. Składki brutto	63 187,91	67 885,30
II. Wpłaty OPP	9 208,27	9 003,50
III. Inne przychody określone statutem	436 869,28	332 899,41
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	319 320,31	254 469,15
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	39 969,23	23 800,09
- pozostałe przychody określone statutem	77.579,74	54 630,17
B. Koszty realizacji zadań statutowych	458 531,29	373 676,70
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	437 919,31	334 236,06
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	20 611,98	39 440,64
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	50 734,17	36 111,51
D. Koszty administracyjne	60 045,90	57 115,14
I. Zużycie materiałów i energii	12 676,07	2 723,32
II. Podatki i opłaty	3 498,52	7 618,89
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 424,16	42 593,52
IV. Amortyzacja	3 447,15	4 179,41
E. Pozostałe przychody operacyjne	236,02	74 604,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Inne przychody operacyjne	236,02	74 604,05
F. Pozostałe koszty operacyjne	30 973,19	5 202,40
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	30 973,19	5 202,40
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)	-40 048,90	48 398,02
H. Przychody finansowe	4 385,28	10 900,66
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane	2 914,15	2 801,18
III. Pozostałe	1 471,13	8 099,48
I. Koszty finansowe	0,15	19,00
I. Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00
II. Odsetki do zapłacenia, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
III. Pozostałe	0,15	19,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (G+H-I)	-35 663,77	59 279,68
K. 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
L. Zysk (strata) netto (J-K)	-35 663,77	59 279,68

Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników na dzień 31.12.2016 roku.

1. BILANS – AKTYWA.

Aktywa trwałe wynoszą: 450.112,37 zł

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny – 112,37 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.

W 2016 r. uzyskano odsetki z obligacji w kwocie zł.

Zapasy wynoszą: 1.790,64 zł

w tym:

- zaliczki na poczet dostaw – 1.790,64 zł.

Należności krótkoterminowe wynoszą: 138.481,40 zł

w tym:

- naleźności z tytułu dostaw i usług: 100.888,66 zł,
- naleźności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 349,00 zł,
- pozostałe naleźności: 37.243,74 zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 708.135,30 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 453,50 zł.

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 1.279.465,23 zł,

w tym:

- kapitał podstawowy PTM wynosi: 1.200.532,79 zł,
- pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,
- niepodzielony wynik finansowy z 2015 r.: 35.663,77 zł
- wynik finansowy – zysk netto za rok 2016 wynosi: 59.279,68 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 18.080,48 zł,

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 9.135,93 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 8.868,55 zł,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń: 76,00 zł.

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą: 827,50 zł

Przychody przyszłych okresów wynoszą: 600,00 zł,

w tym:

- składki na 2017 r. – 600,00 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 2016 wynoszą 495.292,92 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	67.885,30 zł
w tym:	
• składki członków wspierających	7.850,00 zł
• składki zaległe	9.420,00 zł
• składki bieżące	50.615,30 zł
b) wpłaty OPP	9.003,50 zł
c) dotacje MNiSW	123.414,20 zł
d) wpłaty konferencyjne	105.015,93 zł
e) inne wpływy	51.550,17 zł
f) wpłaty na kółko matematyczne	6.080,00 zł
g) wpłaty od sponsorów	13.239,02 zł
h) sprzedaż czasopism	23.800,09 zł
i) przychody finansowe	10.900,66 zł
j) przychody operacyjne	74.604,05 zł
k) darowizny	9.800,00 zł

Koszty ogółem Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2016 wynoszą 436.013,24 zł, z czego:

a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	373.676,70 zł
b) koszty administracyjne	57.115,14 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	5.202,40 zł
d) koszty finansowe	19,00 zł

Rachunkowość Polskiego Towarzystwa Matematycznego prowadzi Biuro Rachunkowe SUMATOR Spółka z o. o. z siedzibą w Warszawie (02-486), Al. Jerozolimskie 214, przy pomocy programu finansowo-księgowego Symfonia.

Warszawa, 31.03.2017 r.