

Polskie Towarzystwo Matematyczne
00-956 Warszawa, ul. Śniadeckich 8
NIP 5261286274

**Sprawozdanie finansowe
za rok 2015**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2015 wchodzi:

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

.....
Wacław Marzantowicz
Prezes PTM

.....
Adrian Łydka
Skarbnik PTM

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 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.

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 (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 01.01.2015 roku do 31.12.2015 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 użytkowania.

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 31.12.2015 roku według tabeli kursów średnich Narodowego Banku Polskiego nr 254/A/NBP/2015.

e. Fundusze.

Wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów	
	31.12.2014	31.12.2015
	2	3
A. MAJĄTEK TRWAŁY	455 060,15	451 456,01
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	5 060,15	1.456,01
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 060,15	1.456,01
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	821 389,61	793 380,26
B I. Zapasy	11 000,00	0,00
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	87 128,83	95 210,52
1. Należności z tytułu dostaw i usług	39 141,52	51 804,33
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	47 885,60	43 016,50
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności	101,71	389,69
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	723 145,27	698 067,06
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	723 145,27	698 067,06
2. Inne środki pieniężne		
C. Rozliczenia międzyokresowe	115,51	102,68
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	115,51	102,68
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	0,00	
Suma	1 276 449,76	1 244 836,27

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31.12.2014	31.12.2015

1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	1 255 849,32	1 220 185,55
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	876 271,11	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		
1. Zysk (wielkość dodatnia)		
2. Strata (wielkość ujemna)		
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	324 261,68	-35 663,77
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	324 261,68	
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	19 026,72	24 240,72
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	19 026,72	24 240,72
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe		
2. Kredyty bankowe		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 090,09	16 308,01
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	3 881,63	7 932,71
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.	1 573,72	410,00
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 003,72	
2. Przychody przyszłych okresów	570,00	410,00
Suma	1 276 449,76	1 244 836,27

Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2015 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	1 267 169,96	509 265,46
I. Składki brutto	57 511,20	63 187,91
II. Wpłaty OPP	7 974,36	9 208,27
III. Inne przychody określone statutem	1 201 684,40	436 869,28
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 089 674,41	319 320,31
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	29 309,00	39 969,23
- pozostałe przychody określone statutem	82 700,99	77.579,74
B. Koszty realizacji zadań statutowych	918 179,08	458 531,29
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	891 682,74	437 919,31
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	26 496,34	20 611,98
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	348 990,88	50 734,17
D. Koszty administracyjne	45 680,23	60 045,90
I. Zużycie materiałów i energii	2 927,66	12 676,07
II. Podatki i opłaty	3 219,67	3 498,52
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 111,46	40 424,16
IV. Amortyzacja	8 421,44	3 447,15
E. Pozostałe przychody operacyjne	12 641,89	236,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Inne przychody operacyjne	12 641,89	236,02
F. Pozostałe koszty operacyjne	4 287,71	30 973,19
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	4 287,71	30 973,19
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)	311 664,83	-40 048,90
H. Przychody finansowe	12 617,85	4 385,28
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane	6 755,30	2 914,15
III. Pozostałe	5 862,55	1 471,13
I. Koszty finansowe	21,00	0,15
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	21,00	0,00
III. Pozostałe	0,00	0,15
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	324 261,68	-35 663,77
K. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Ł. Zysk (strata) brutto (I +J-K)	324 261,68	-35 663,77
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)	324 261,68	-35 663,77

Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników na dzień 31.12.2015 roku.

1. BILANS – AKTYWA.

Aktywa trwałe wynoszą: 451.456,01 zł

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny – 1.456,01 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 2015 r. uzyskano odsetki z obligacji w kwocie 1.875,00 zł.

Należności krótkoterminowe wynoszą: 95.210,52 zł

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 51.804,33 zł,
- należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 43.016,50 zł,
- pozostałe należności: 389,69 zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 698.067,06 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 102,68 zł.

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 1.220.185,55 zł,

w tym:

- kapitał podstawowy PTM wynosi: 1.200.532,79 zł,
- pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,
- wynik finansowy – strata netto za rok 2015 wynosi: 35.663,77 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 24.240,72 zł,

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 16.308,01 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 7.932,71 zł.

Przychody przyszłych okresów wynoszą: 410,00 zł,

w tym:

- składki na 2016 r. – 320,00 zł
- składki na 2017 r. – 90,00 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 2015 wynoszą 513.886,76 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	63.187,91 zł
w tym:	
• składki członków wspierających	7.850,00
zł	
• składki zaległe	5.330,00
zł	
• składki bieżące	50.007,91
zł	
b) wpłaty OPP	9.208,27 zł
c) dotacje MNiSW	124.410,60 zł
d) wpłaty konferencyjne	173.822,27 zł
e) inne wpływy	86.124,68 zł
f) wpłaty na kółko matematyczne	7.170,00 zł
g) wpłaty od sponsorów	1.406,50 zł
h) wpłaty od władz lokalnych	3.000,00 zł
i) sprzedaż czasopism	39.969,23 zł
j) przychody finansowe	4.385,28 zł
k) przychody operacyjne	236,02 zł
l) darowizny	966,00 zł

Koszty ogółem Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2015 wynoszą 549.550,53 zł, z czego:

a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	458.531,29 zł
b) koszty administracyjne	60.045,90 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	30.973,19 zł
d) koszty finansowe	0,15 zł

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

Warszawa, 10.05.2016 r.