

POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE
00-956 Warszawa
ul. Śniadeckich 8
NIP: 526-12-86-274

Sprawozdanie finansowe
za rok 2007

składające się z:

- 1) Wprowadzenia***
- 2) Bilansu***
- 3) Rachunku wyników***
- 4) Informacji dodatkowej***

.....
Stefan Jackowski
Prezes PTM

.....
Krystyna Jaworska
Skarbnik PTM

.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2007 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Stowarzyszenie pod nazwą „POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE”,
w Warszawie (00-956), ul. Śniadeckich 8 .

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

Towarzystwo posiada 18 oddziałów nie sporządzających samodzielnych sprawozdań finansowych. Stowarzyszenie realizuje zadanie zlecone przez Ministra Edukacji Narodowej – Olimpiadę Matematyczną.

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 w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data wpisu do rejestru sądowego 07.09.2001, KRS 0000042305, REGON 000804052

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

1. Stefan Jackowski - prezes PTM
2. Bogusław Hajduk - wiceprezes PTM
3. Paweł Walczak - wiceprezes PTM
4. Krystyna Jaworska - skarbnik PTM
5. Maciej Czarnecki - sekretarz PTM
6. Wojciech Okrański - członek Zarządu
7. Andrzej Pelczar - członek Zarządu
8. Krystyna Skórnik - 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. dbałość o zachowanie tradycji matematyki polskiej;
5. integracja polskiego środowiska matematycznego, w tym podtrzymywanie 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 sprawozdaniem finansowym

Od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.

8. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzające samodzielnie sprawozdanie

finansowe.

Do sprawozdania finansowego za rok 2007 włączono dane finansowe dotyczące realizowanego zadania – Olimpiada Matematyczna.

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 nam 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 roku 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 roku w sprawie szczególnych zasad prowadzenia ksiąg dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Założono plan kont przyjmujący jako bazę kosztów zespół „4”. Przyjęty plan umożliwia grupowanie kosztów prostych rodzajowych z podziałem na podgrupy analityczne, co w ramach kont zespołu „4” pozwala na rozszerzoną ocenę kosztów.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

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 o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł. obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

b. Inwestycje krótkoterminowe

Wycenia się według cen nabycia

c. Zapasy

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

d. Należności i zobowiązania

Wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniono na dzień 31.12.2007r. wg kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

e. Fundusze

Wycenia się według wartości nominalnej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników

1. BILANS – AKTYWA

Majątek trwały

Wartość majątku Polskiego Towarzystwa Matematycznego wynosi brutto 28.163,06 zł, która została zamortyzowana w wysokości 24.044,30 zł.

Należności i roszczenia: 29.194,32 zł

w tym należności wewnątrzzakładowe : 82,70 zł.

Środki pieniężne

1. Środki pieniężne w kasie	11.445,70 zł
2. Środki pieniężne w banku	399.357,62 zł
Razem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	410.803,32 zł

2. BILANS - PASYWA

Kapitały własne: Kapitał podstawowy jednostki wynosi 152.912,22 zł.

Wynik finansowy netto wynosi: 132.039,71 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - PTM	45.379,83 zł
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych – PTM	3.560,87 zł
<i>w tym: podatek dochodowy</i>	<i>3.097,00 zł.</i>
<i>składki ZUS</i>	<i>463,87 zł</i>
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – OM	8.002,00 zł
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych - OM	22.340,44 zł
<i>w tym: podatek dochodowy</i>	<i>10.253,00 zł</i>
<i>składki ZUS</i>	<i>12.087,44 zł</i>
Pozostałe zobowiązania – OM	10.900,86 zł
Razem zobowiązania krótkoterminowe	90.184,00 zł

3. RACHUNEK WYNIKÓW

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

Przychody

1. Składki członkowskie	64.908,80 zł
2. Dotacje celowe	783.484,98 zł
3. Sprzedaż czasopism	28.123,60 zł
4. Odsetki od rachunków bankowych i lokat	5.119,73 zł
5. Darowizny	7.834,70 zł
6. Wpłaty składek EMS	1.390,00 zł
7. Wpłaty na konferencję AMS PTM	247.478,42 zł
8. Wpłata IOS Press na działalność Fundamenta Informaticae	25.749,18 zł
9. Wpłata –szkolenia	10.340,00 zł
10. Przychody Oddziału Nowosądeckiego	2.259,00 zł
11. Opłaty pocztowe wpłacone przez odbiorców na rachunki za czasopisma	152,00 zł
12. Pozostałe przychody	3.170,12 zł
Razem przychody	1.179.560,53zł

Koszty działalności operacyjnej

1. Zużycie materiałów i energii:	80.129,11 zł
2. Amortyzacja	4.118,80 zł
3. Usługi obce	169.802,31 zł
4. Wynagrodzenia	396.077,34 zł
5. Świadczenia na rzecz pracowników	31.821,47 zł
6. Pozostałe	360.739,45 zł
Razem koszty	1.042.688,48 zł

4. PODSTAWOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW

Według stanu na 31 grudnia 2007 stan zatrudnienia wynosił:

PTM - 1 pracownik (0,5 etatu)

Olimpiada Matematyczna - 11 pracowników (5,50 etatu)

BILANS

sporządzony na dzień 31.XII.2007

<i>Wiersz</i>	<i>Aktywa</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2006 (zł , gr)</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2007 (zł , gr)</i>
1	2	3	4
A.	MAJĄTEK		4.118,76
A I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		
1	Koszty prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
A II.	RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY		4.118,76
1	Grunty własne		
2	Budynki i budowle		
3	Urządzenia techniczne i maszyny		4.118,76
4	Środki transportu		
5	Pozostałe środki trwałe		
6	Inwestycje rozpoczęte		
7	Zaliczki na poczet inwestycji		
A III.	FINANSOWY MAJĄTEK TRWAŁY		
1	Udziały i akcje		
2	Papiery wartościowe		
3	Udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne składniki finansowego majątku trwałego		
A IV.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		

<i>Wiersz</i>	<i>Aktywa</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2006 (zł , gr)</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2007 (zł , gr)</i>
B.	MAJĄTEK OBROTOWY	295.918,03	439.997,64
B I.	ZAPASY		
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na poczet dostaw		
B II.	NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA	83,03	29.194,32
1	Należności z tytułu dostaw i usług		28.658,66
2	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		
3	Należności wewnątrzzakładowe	82,70	82,70
4	Pozostałe należności	0,33	452,96
5	Należności dochodzone na drodze sądowej		
B III.	PAPIERY WARTOŚCIOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU		
1	Udziały lub akcje własne do zbycia		
2	Inne papiery wartościowe		
B IV.	ŚRODKI PIENIĘŻNE	295.835,00	410.803,32
1	Środki pieniężne w kasie	14.047,78	11.445,70
2	Środki pieniężne w banku	281.787,22	399.357,62
3	Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)		
C.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	295.918,03	444.116,40

<i>Wiersz</i>	<i>Pasywa</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2006 (zł , gr)</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2007 (zł , gr)</i>
1	2	3	4
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	221.789,21	353.811,81
A I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	152.929,33	152.912,22
A II.	NALEŻNE LECZ NIE WNIESIONE WKŁADY NA POCZET KAPITAŁU PODSTAWOWEGO		
A III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY		68.859,88
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) REZERWOWY Z AKTUALIZACJI WYCENY		
A V.	POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		
AVI.	NIEPODZIELNY WYNIK FINANSOWY Z LAT UBIEGŁYCH		
1	Zysk (wielkość dodatnia)		
2	Strata (wielkość ujemna)		
AVII.	WYNIK FINANSOWY NETTO ROKU OBROTOWEGO	68.859,88	132.039,71
1	Zysk netto (wielkość dodatnia)	68.859,88	132.039,71
2	Strata netto (wielkość ujemna)		
3	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
B.	REZERWY		
1	Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
2	Pozostałe rezerwy		

<i>Wiersz</i>	<i>Pasywa</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2006 (zł , gr)</i>	<i>Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2007 (zł , gr)</i>
C.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1	Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
2	Długoterminowe kredyty bankowe		
3	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
D.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	74.128,82	90.184,00
D I.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	74.128,82	90.184,00
1	Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe		
2	Kredyty bankowe		
3	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28.854,30	45.379,83
5	Zobowiązania wekslowe		
6	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	22.438,47	25.901,31
7	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18.139,00	8.002,00
8	Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1.166,00	10.900,86
D II.	FUNDUSZE SPECJALNE		
E.	ROZLICZENIA MIĘDZY-OKRESOWE I PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW		
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		120,59
2	Przychody przyszłych okresów		
	SUMA PASYWÓW	259.918,03	444.116,40

RACHUNEK WYNIKÓW
sporządzony na dzień 31.XII.2007
(wariant porównawczy – wersja 2)

<i>Wiersz</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota za rok 2006</i>	<i>Kwota za rok 2007</i>
1	2	3	4
A.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI	218.468,60	93.032,40
I.	Przychody ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Przychód ze sprzedaży materiałów i towarów	218.468,60	93.032,40
IV.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	812.499,33	1.042.688,48
I.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów		
II.	Zużycie materiałów i energii	15.536,95	80.129,11
III.	Usługi obce	141.019,20	169.802,31
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	365.151,65	396.077,34
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	12.668,30	31.821,47
VII.	Amortyzacja	2.331,79	4.118,80
VIII.	Pozostałe	275.791,44	360.739,45
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-594.030,73	-949.656,08
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	659.964,31	1.081.273,52
I.	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
II.	Dotacje	636.348,39	783.484,98
III.	Pozostałe przychody operacyjne	23.615,92	297.788,54
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	285,56	1.234,00

<i>Wiersz</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota za rok 2006</i>	<i>Kwota za rok 2007</i>
I.	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	285,56	1,234,00
F.	ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNE (C + D - E)	65.648,02	130.383,44
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	4.462,03	5.254,61
I.	Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II.	Odsetki uzyskane	4.444,86	5.119,73
III.	Pozostałe	17,17	134,88
H.	KOSZTY FINANSOWE	1.250,17	2.469,34
I.	Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II.	Odsetki do zapłacenia: w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,17	
III.	Pozostałe	1.250,00	2.469,34
I.	ZYSK/STRATA BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	68.859,88	133.168,71
J.	ZYSKI NADZWYCZAJNE		
K.	STRATY NADZWYCZAJNE		
L.	ZYSK/STRATA BRUTTO (I + J - K)	68.859,88.	133.168,71
M.	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		1.129,00
I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		1.129,00
II.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
N.	ZYSK/STRATA NETTO (L - M)	68.859,88	132.039,71