

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

**Sprawozdanie finansowe  
za rok 2010**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2010 wchodzi:

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

.....  
*Stefan Jackowski*  
*Prezes PTM*

.....  
*Krzysztyna Jaworska*  
*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 2010 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)**

- |                        |  |
|------------------------|--|
| 1. Stefan Jackowski    | - Prezes PTM   |
| 2. Bogusław Hajduk     | - Wiceprezes PTM   |
| 3. Paweł Walczak       | - Wiceprezes PTM   |
| 4. Krystyna Jaworska   | - Skarbnik PTM ( oraz p.o. Sekretarza PTM od 15.10.2010) |
| 5. Maciej Czarnecki    | - Sekretarz PTM (do 31.07.2010)                          |
| 6. Wojciech Okrasiński | - Członek Zarządu  |
| 7. Andrzej Pelczar     | - Członek Zarządu (do 18.05.2010)                        |
| 8. Krystyna Skórnik    | - Członek Zarządu  |
| 9. Zbigniew Błocki     | - Członek Zarządu (od 30.06.2010)                        |

### **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 01.01.2010 roku do 31.12.2010 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 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 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 31.12.2010 roku według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

- e. Fundusze.**

Wycenia się według wartości nominalnej.

## Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na	
	31-12-2009	31-12-2010
1	2	3
<b>A. MAJĄTEK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>A II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny		
4. Środki transportu		
5. Pozostałe środki trwałe		
6. Inwestycje rozpoczęte.		
7. Zaliczki na poczet inwestycji		
<b>A III. Finansowy majątek trwały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Udziały lub akcje		
2. Papiery wartościowe		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego		
<b>A IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. MAJĄTEK OBROTOWY</b>	<b>508 079,58</b>	<b>517 664,47</b>
<b>B I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
<b>B II. Należności i roszczenia</b>	<b>5 039,96</b>	<b>5 610,73</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 844,10	5 078,29
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		115,11
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności	195,86	417,33
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	
<b>B III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Udziały lub akcje własne do zbycia		
2. Inne papiery wartościowe		
<b>B IV. Środki pieniężne</b>	<b>503 039,62</b>	<b>512 053,74</b>
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	503 039,62	512 053,74
2. Inne środki pieniężne		
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>110,00</b>
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.		110,00
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>508 079,58</b>	<b>517 774,47</b>

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31-12-2009	31-12-2010
1	2	3
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>504 739,02</b>	<b>509 720,64</b>
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	394 105,96	449 422,49
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
A VI. Niepodzielny wynik finansowy z lat ubiegłych	110 633,06	
1. Zysk (wielkość dodatnia)	110 633,06	
2. Strata (wielkość ujemna)		
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego		4 981,62
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)		4 981,62
2. Strata netto (wielkość ujemna)		
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
<b>B. Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
2. Pozostałe rezerwy		
<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
2. Długoterminowe kredyty bankowe		
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>3 340,56</b>	<b>7 453,83</b>
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 340,56	7 453,83
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe		0,00
2. Kredyty bankowe		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	356,54	1 920,36
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	2 984,02	5 182,47
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		351,00
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
D II. Fundusze specjalne		
<b>E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	600,00
2. Przychody przyszłych okresów		600,00
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>508 079,58</b>	<b>517 774,47</b>

## Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2010 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31-12-2009	31-12-2010
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 097 920,87</b>	<b>1 933 857,47</b>
I. Składki brutto	57 473,83	66 607,02
II. Wpłaty OPP	9 116,90	7 406,20
III. Inne przychody określone statutem	1 031 330,14	1 859 844,25
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	904 868,48	1 790 401,00
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	36 417,70	38 535,10
- pozostałe przychody określone statutem	90 043,96	30 908,15
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>994 147,67</b>	<b>1 875 299,49</b>
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	922 845,28	1 826 269,87
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	71 302,39	49 029,62
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>103 773,20</b>	<b>58 557,98</b>
<b>D. Koszty administracyjne</b>	<b>9 271,76</b>	<b>61 278,55</b>
I. Zużycie materiałów i energii	2 009,30	4 763,06
II. Podatki i opłaty	2 177,46	10 694,63
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 085,00	45 820,86
<b>E. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>2 869,75</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne przychody operacyjne		2 869,75
<b>F. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>757,68</b>
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne		757,68
<b>G. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)</b>	<b>94 501,44</b>	<b>-608,50</b>
<b>H. Przychody finansowe</b>	<b>16 134,64</b>	<b>12 011,95</b>
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane	16 134,64	12 011,95
III. Pozostałe		0,00
<b>I. Koszty finansowe</b>	<b>3,03</b>	<b>6 421,83</b>
I. Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II. Odsetki do zapłacenia, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		55,00
III. Pozostałe	3,03	6 366,83
<b>J. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej ( F + G - H)</b>	<b>110 633,05</b>	<b>4 981,62</b>
<b>K. Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>L. Straty nadzwyczajne</b>		
<b>Ł. Zysk (Strata) brutto (I +J-K)</b>	<b>110 633,05</b>	<b>4 981,62</b>
<b>M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
<b>N. Zysk (Strata) netto (Ł - M)</b>	<b>110 633,05</b>	<b>4 981,62</b>

## Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników na dzień 31.12.2010 roku.

### 1. BILANS – AKTYWA.

#### Majątek trwały.

Wartość majątku trwałego PTM wynosi: 0,00 zł.

**Należności krótkoterminowe** wynoszą: 5.610,73 zł,

w tym:

-należności z tytułu dostaw i usług: 5.078,29 zł

-należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 115,11 zł

-inne (rozliczenie wynagrodzeń): 417,33 zł

**Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** wynoszą: 512.053,74 zł

### 2. BILANS – PASYWA.

**Kapitały własne** wynoszą łącznie: 509.720,64 zł,

kapitał podstawowy PTM wynosi: 449.422,49 zł.

**Wynik finansowy netto za rok 2010** wynosi: 4.981,62 zł

**Zobowiązania krótkoterminowe** wynoszą: 7.453,83zł,

w tym:

-zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1.920,36 zł

-zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 5.182,47 zł

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń: 351,00 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 2010 wynoszą 1.948.739,17 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	66.607,02 zł
w tym:	
• składki członków wspierających	5.850,00 zł
• składki zaległe	14.267,00 zł
• składki bieżące	46.490,02 zł
b) wpłaty OPP	7.406,20 zł
c) dotacje MNiSW	133.050,00 zł
d) dotacja MEN	1.333.522,05 zł
e) wpłaty konferencyjne	275.318,95 zł
f) inne wpływy	36.118,15 zł
g) wpłaty od sponsorów	8.400,00 zł
h) wpłaty od władz lokalnych	3.500,00 zł
i) sprzedaż czasopism	39.935,10 zł
j) przychody finansowe	12.011,95 zł
k) przychody operacyjne	2.869,75 zł
l) fundusz nagrody ET-PTM	30.000,00 zł

**Koszty ogółem** Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2010 wynoszą 1.943.757,55 zł, z czego:

a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	1.875.299,49 zł
b) koszty administracyjne	61.278,55 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	757,68 zł
d) koszty finansowe	6.421,83 zł

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

Warszawa, 30 marca 2011 roku.