

POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE

Siedziba: ŚNIADECKICH 8, 00-656 WARSZAWA

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000042305

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek małych

Jednostka stosuje podatkową definicję leasingu operacyjnego.

Spółka nie tworzy aktywów i rezerw.

Spółka nie ustala odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

Jednostka nie stosuje rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

1. Sprawozdanie Finansowe składa się z następujących elementów:

- Bilansu,
- Rachunku Zysków i Strat,
- Wprowadzenia do Sprawozdania Finansowego oraz,
- Dodatkowej informacji i objaśnień.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.

3. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
- zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia Wycena materiałów i towarów następuje w kosztach zakupu, przy zachowaniu warunków określonych w ustawie;
- wycena zobowiązań następuje w kwotach wymagających zapłaty;
- wycena należności następuje w kwotach wymagalnej zapłaty;

- wycena środków pieniężnych następuje w wartość nominalnej;
- rozliczenia międzyokresowe ustalone w myśl zasady współmierności kosztów i przychodów są wyceniane w wysokości wydatków lub zużycia składników majątkowych dotyczących miesięcy następujących po miesiącu, w którym je poniesiono oraz w wysokości kosztów, których prezentacja w wyniku finansowym nie zniekształciłaby obrazu finansowego jednostki.
- wycena kapitałów następuje w wartości nominalnej.

Sposób ustalenia wyniku finansowego i sporządzenia sprawozdania finansowego

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółka zastosowała rachunek zysków i strat w

wariancie porównawczym.

Sprawozdanie jest sporządzane zgodnie z Ustawą o rachunkowości art. 45 ustęp 1f, 1g i ustęp

3 ustawy oraz zgodnie ze wzorem ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy.

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	456 439,36	457 182,36
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	6 439,36	7 182,36
- środki trwałe	6 439,36	7 182,36
- środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	450 000,00	450 000,00
- nieruchomości		
- długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 007 995,49	844 819,59
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	81 921,99	83 100,52
a) z tyt. dostaw i usług, w tym:	81 921,99	83 100,52
- do 12 miesięcy	81 921,99	83 100,52
- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	926 073,50	761 530,82
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	926 073,50	761 530,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	926 073,50	761 530,82
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		188,25
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	1 464 434,85	1 302 001,95

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	1 424 002,19	1 262 438,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 242 785,60	1 259 812,47
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	55 316,53	55 316,53
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-35 663,77	-35 663,77
VI. Zysk (strata) netto	161 563,83	-17 026,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 432,66	39 563,59
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
- z tytułu kredytów i pożyczek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	40 342,66	38 611,68
a) z tytułu kredytów i pożyczek		
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	31 690,03	29 641,50
- do 12 miesięcy	31 690,03	29 641,50
- powyżej 12 miesięcy		
c) fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	90,00	951,91
PASYWA RAZEM	1 464 434,85	1 302 001,95

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	747 709,97	476 575,83
I. Przychody netto ze sprzedaży	747 709,97	476 575,83
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B. Koszty działalności operacyjnej	637 810,85	470 033,17
I. Amortyzacja	743,00	360,01
II. Zużycie materiałów i energii	47 858,47	5 740,48
III. Usługi obce	413 504,34	434 320,51
IV. Wynagrodzenia	93 366,56	26 595,52
V. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 316,75	
- emerytalne	2 343,79	
VI. Pozostałe koszty, w tym:	78 021,73	3 016,65
- wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	109 899,12	6 542,66
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	44 515,50	2 993,47
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	405,72	14 143,83
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F. Przychody finansowe, w tym:	7 554,93	2 199,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	3 667,55	174,33
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G. Koszty finansowe, w tym:		14 618,50
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	161 563,83	-17 026,87
I. Podatek dochodowy		
J. Zysk (strata) netto (H-I)	161 563,83	-17 026,87

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	161 563,83	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-7 050,12	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 251,34	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	157 765,05	
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

ZAŁ. 1- DODATKOWE INFORMACJE

dodatkowe_informacjePTM.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Informacje ogólne

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 2018 r. (imię i nazwisko oraz funkcja)

Wacław Bolesław Marzantowicz – Prezes
Jacek Miękiś – Wiceprezes
Piotr Śniady – Wiceprezes
Krystyna Jaworska – Sekretarz
Jan Poleszczuk – Skarbnik
Tomasz Cieślak – Członek Zarządu Głównego
Dominik Kwietniak – Członek Zarządu Głównego
Ewa Swoboda – Członek Zarządu Głównego
Krzysztof Szajowski – Członek Zarządu Głównego

1. 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.

2. 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.

II. Wyjaśnienia do bilansu i RZIS

1. BILANS – AKTYWA.

Aktywa trwałe wynoszą: 456 439,36zł

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny – 6 439,36 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 2018 r. uzyskano odsetki z obligacji w kwocie 3 600,00 zł.

Zapasy wynoszą: 0,00 zł

Należności krótkoterminowe wynoszą: 81 921,99 zł

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 78 253,31 zł,
- należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 1 056,65 zł,
- pozostałe należności: 2 612,03 zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 926 073,50 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - brak

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 1 242 785,60 zł,

w tym:

- kapitał podstawowy PTM wynosi: 1 242 785,60 zł,
- pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,
- wynik finansowy – strata netto za rok 2017 wynosiła 17.026,87 zł i została pokryta w 2018 kapitałem podstawowym
- wynik finansowy – zysk netto za rok 2018 wynosi: 161 563,83 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 40 342,66 zł,

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 31 690,03 zł,
- zobowiązania inne: 8 652,63 zł.

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą: 0,00 zł

Przychody przyszłych okresów- zapłacone składki członkowskie dotyczące 2019 r. wynoszą: 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:	799 780,40
--------------------------	-------------------

1. wpłaty PTM	164 283,99
* składki członków wspierających	20 650,00
* składki bieżące	14 130,00
* darowizny OPP	34 511,10
* wpłaty od sponsorów	32 297,00
* sprzedaż czasopism	26 354,71
* IOS PRESS NA FI	29 412,68
* inne	6 928,50
2. wpływy oddziałów	58 018,43
3. dotacje MNiSW bez podziału	24 860,00
4. wpłaty konferencyjne	500 547,60
5. przychody finansowe (odsetki, różnice kursowe)	3 954,88
6. przychody finansowe (odsetki z obligacji)	3 600,00
7. przychody operacyjne	44 515,50

KOSZTY OGÓŁEM:	638 216,57
-----------------------	-------------------

1. koszty realizacji działań statutowych	637 810,85
2. pozostałe koszty operacyjne	405,72