

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

**Sprawozdanie finansowe
za rok 2013**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2013 wchodzi:

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

.....
Wacław Marzantowicz
Prezes PTM

.....
Adrian Łydka
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 2013 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)

Stefan Jackowski - prezes
Wacław Marzantowicz – wiceprezes
Grzegorz Karch - wiceprezes
Krystyna Jaworska - sekretarz oraz p.o. skarbnika
Zbigniew Błocki - członek zarządu
Wojciech Domitrz - członek zarządu
Stanisława Kanas - członek zarządu
Paweł Strzelecki - 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. 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 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.

8. **Wskazania, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzną 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.

- 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 31.12.2013 roku według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (tabela nr 251/A/NBP/2013).

- e. **Fundusze.**

Wycenia się według wartości nominalnej.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na	
	31-12-2012	31-12-2013
1	2	3
A. MAJĄTEK TRWAŁY	4 989,60	460 017,59
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	4 989,60	10 017,59
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 989,60	10 017,59
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	0,00	450 000,00
B. MAJĄTEK OBROTOWY	916 523,81	493 001,02
B I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
B II. Należności i roszczenia	7 602,35	26 751,64
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 602,35	26 751,64
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności		
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	908 622,59	466 249,38
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	908 622,59	466 249,38
2. Inne środki pieniężne		
C. Rozliczenia międzyokresowe	298,87	0,00
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	298,87	0,00
SUMA AKTYWÓW	921 513,41	953 018,61

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31-12-2012	31-12-2013
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	911 003,70	931 587,64
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	454 404,11	855 687,17
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. Wynik finansowy z lat ubiegłych	194 476,23	0,00
1. Zysk (wielkość dodatnia)	194 476,23	0,00
2. Strata (wielkość ujemna)		
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	206 806,83	20 583,94
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	206 806,83	20 583,94
2. Strata netto (wielkość ujemna)		
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	9 176,20	21 069,77
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	9 176,20	21 069,77
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00
2. Kredyty bankowe		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 566,51	16 470,08
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	3 609,69	4 599,69
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
D II. Fundusze specjalne		
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.	1 333,51	361,20
1. Bieżące rozliczenia międzyokresowe kosztów	942,52	0,00
2. Przychody przyszłych okresów	390,99	361,20
SUMA PASYWÓW	921 513,41	953 018,61

Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31-12-2012	31-12-2013
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	1 998 966,42	676 676,11
I. Składki brutto	69 583,32	65 759,99
II. Wpłaty OPP	7 394,40	9 611,50
III. Inne przychody określone statutem	1 921 988,70	601 304,62
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 818 846,97	549 623,12
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	58 341,00	45 485,00
- pozostałe przychody określone statutem	44 800,73	6 196,50
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 680 520,53	652 135,59
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 649 217,32	616 500,20
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	31 303,21	35 635,39
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	318 445,89	24 540,52
D. Koszty administracyjne	29 339,36	31 221,17
I. Zużycie materiałów i energii	1 546,57	4 503,72
II. Podatki i opłaty	3 839,39	4 065,18
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 895,00	20 837,87
IV. Amortyzacja	1 058,40	1 814,40
E. Pozostałe przychody operacyjne	449,76	14 633,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne przychody operacyjne	449,76	14 633,42
F. Pozostałe koszty operacyjne	85 998,08	1 514,44
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne	85 998,08	1 514,44
G. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)	203 558,21	6 438,33
H. Przychody finansowe	14 039,72	14 165,61
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane	14 039,72	13 354,89
III. Pozostałe	0,00	810,72
I. Koszty finansowe	10 791,10	20,00
I. Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II. Odsetki do zapłacenia, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	20,00
III. Pozostałe	10 791,10	0,00
J. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	206 806,83	20 583,94
K. Zyski nadzwyczajne		
L. Straty nadzwyczajne		
Ł. Zysk (Strata) brutto (I +J-K)	206 806,83	20 583,94
M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
N. Zysk (Strata) netto (Ł - M)	206 806,83	20 583,94

Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników na dzień 31.12.2013 roku.

1. BILANS – AKTYWA.

Aktywa trwałe wynoszą: 460.017,59 zł,

w tym:

-urządzenia techniczne i maszyny: 10.017,59 zł,

-zakup obligacji skarbowych: 450.000,00 zł.

Dnia 09.12.2013 r. Polskie Towarzystwo Matematyczne zakupiło w Domu Maklerskim PKO Banku Polskiego 1.500 sztuk obligacji skarbowych za wartość 150.000,00 zł z terminem wykupu 09.12.2017 oraz 3.000 sztuk za wartość 300.000,00 zł z terminem wykupu 09.12.2023 r.

Należności krótkoterminowe wynoszą: 26.751,64 zł

w tym:

-należności z tytułu dostaw i usług: 26.751,64 zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 466.249,38 zł.

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 931.587,64 zł,

w tym:

-kapitał podstawowy PTM: 855.687,17 zł,

-pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,

-wynik finansowy netto za rok 2013: 20.583,94 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 21.069,77 zł,

w tym:

-zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 16.470,08 zł,

-zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 4.599,69 zł.

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wynoszą 361,20 zł

w tym:

-składki członkowskie dotyczące 2014 roku: 361,20 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 2013 wynoszą 705.475,14 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	65.759,99 zł
w tym:	
• składki członków wspierających	7.850,00 zł
• składki zaległe	6.920,00 zł
• składki bieżące	50.989,99 zł
b) wpłaty OPP	9.611,50 zł
c) dotacje MNiSW	143.000,00 zł
d) wpłaty konferencyjne	321.016,62 zł
e) inne wpływy	16.493,00 zł
f) wpłaty na kółko matematyczne	5.431,50 zł

g) wpłaty od sponsorów	28.800,00 zł
h) sprzedaż czasopism	45.485,00 zł
i) wpłata IOS Press	33.509,36 zł
j) przychody finansowe (odsetki)	13.354,89 zł
k) różnice kursowe	810,72 zł
l) przychody operacyjne	14.633,42 zł
m) darowizny	4.539,14 zł
n) Księga Pamiątkowa I PZM	30,00 zł
o) Wpływy od władz lokalnych	3.000,00 zł

Koszty ogółem Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2013 wynoszą 684.891,20 zł, z czego:

a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	652.135,59 zł
b) koszty administracyjne	31.221,17 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	1.514,44 zł
d) koszty finansowe (odsetki)	20,00 zł

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

Warszawa, 31 marzec 2014 roku.