

**Polskie Towarzystwo Matematyczne**  
00-656 Warszawa, ul. Śniadeckich 8  
NIP 5261286274

**Sprawozdanie finansowe**  
**za rok 2017**

W skład sprawozdania finansowego PTM za rok 2017 wchodzi:

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

.....  
*Wacław Marzantowicz*  
*Prezes PTM*

.....  
*Jan Poleszczuk*  
*Skarbnik PTM*

# **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok**

## **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 2017 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

## **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 01.01.2017 roku do 31.12.2017 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 używania.

**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 29.12.2017 roku według tabeli kursów średnich Narodowego Banku Polskiego nr 251/A/NBP/2017.

**e. Fundusze.**

Wycenia się według wartości nominalnej.

## Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów	
	31.12.2016	31.12.2017
	2	3
<b>A. MAJĄTEK TRWAŁY</b>	<b>450 112,37</b>	<b>457 182,36</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>112,37</b>	<b>7 182,36</b>
1. Grunty własne		
2. Budynki i budowle		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	112,37	7 182,36
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. Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>
<b>B. MAJĄTEK OBROTOWY</b>	<b>848 860,84</b>	<b>844 819,59</b>
<b>B I. Zapasy</b>	<b>1 790,64</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw	1 790,64	
<b>B II. Należności i roszczenia</b>	<b>138 481,40</b>	<b>83 100,52</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	100 888,66	65 408,85
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	349,00	295,32
3. Należności wewnątrzzakładowe		
4. Pozostałe należności	37 243,74	17 396,35
5. Należności dochodzone na drodze sądowej		
<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>708 135,30</b>	<b>761 530,82</b>
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	708 135,30	761 530,82
2. Inne środki pieniężne		
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>453,50</b>	<b>188,25</b>
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	453,50	188,25
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.		
<b>Suma</b>	<b>1 298 973,21</b>	<b>1 302 001,95</b>

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów	
	31.12.2016	31.12.2017
1	2	3
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 279 465,23</b>	<b>1 262 438,36</b>
A I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 200 532,79	1 259 812,47
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	-35 663,77	-35 663,77
1. Zysk (wielkość dodatnia)		
2. Strata (wielkość ujemna)	-35 663,77	-35 663,77
A VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	59 279,68	-17 026,87
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	59 279,68	
2. Strata netto (wielkość ujemna)		-17 026,87
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>18 080,48</b>	<b>38 611,68</b>
D I. Zobowiązania krótkoterminowe	18 080,48	38 611,68
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe		
2. Kredyty bankowe		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 135,93	29 641,50
5. Zobowiązania wekslowe		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	8 868,55	8 774,18
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76,00	196,00
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
D II. Fundusze specjalne		
<b>E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.</b>	<b>1 427,50</b>	<b>951,91</b>
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	827,50	
2. Przychody przyszłych okresów	600,00	951,91
<b>Suma</b>	<b>1 298 973,21</b>	<b>1 302 001,95</b>

## Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2016	31.12.2017
1	2	3
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>409 788,21</b>	<b>476 575,83</b>
I. Składki brutto	67 885,30	77 899,59
II. Wpłaty OPP	9 003,50	34 823,61
III. Inne przychody określone statutem	332 899,41	363 852,63
- przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	254 469,15	311 032,55
- przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	23 800,09	39 352,53
- pozostałe przychody określone statutem	54 630,17	13 467,55
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>373 676,70</b>	<b>434 320,51</b>
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	334 236,06	394 703,63
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	39 440,64	39 616,88
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
<b>C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>36 111,51</b>	<b>42 255,32</b>
<b>D. Koszty administracyjne</b>	<b>57 115,14</b>	<b>35 712,66</b>
I. Zużycie materiałów i energii	2 723,32	5 740,48
II. Podatki i opłaty	7 618,89	3 016,65
III. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 593,52	26 595,52
IV. Amortyzacja	4 179,41	360,01
<b>E. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>74 604,05</b>	<b>2 993,47</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Inne przychody operacyjne	74 604,05	2 993,47
<b>F. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 202,40</b>	<b>14 143,83</b>
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	5 202,40	14 143,83
<b>G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D+E-F)</b>	<b>48 398,02</b>	<b>-4 607,70</b>
<b>H. Przychody finansowe</b>	<b>10 900,66</b>	<b>2 199,33</b>
I. Dywidendy z tytułu udziałów, w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane	2 801,18	174,33
III. Pozostałe	8 099,48	2 025,00
<b>I. Koszty finansowe</b>	<b>19,00</b>	<b>14 618,50</b>
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	0,00	0,00
III. Pozostałe	19,00	14 618,50
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (G+H-I)</b>	<b>59 279,68</b>	<b>-17 026,87</b>
<b>K. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych	0,00	0,00
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (J-K)</b>	<b>59 279,68</b>	<b>-17 026,87</b>

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia dotyczące bilansu oraz rachunku wyników na dzień 31.12.2017 roku.**

### **1. BILANS – AKTYWA.**

**Aktywa trwałe** wynoszą: 457.182,36 zł

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny – 7.182,36 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 2017 r. uzyskano odsetki z obligacji w kwocie 2.025,00 zł.

**Zapasy** wynoszą: 0,00 zł

**Należności krótkoterminowe** wynoszą: 83.100,52 zł

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług: 65 408,85 zł,
- należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 295,32 zł,
- pozostałe należności: 17.396,35 zł.

**Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** wynoszą: 761.530,82 zł.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** wynoszą: 188,25 zł.

### **2. BILANS – PASYWA.**

**Kapitały własne** wynoszą łącznie: 1.262.438,36 zł,

w tym:

- kapitał podstawowy PTM wynosi: 1.200.532,79 zł,
- pozostałe kapitały rezerwowe: 55.316,53 zł,
- niepodzielony wynik finansowy: 23.615,91 zł
- wynik finansowy – strata netto za rok 2017 wynosi: 17.026,87 zł.

**Zobowiązania krótkoterminowe** wynoszą: 38.611,68 zł,

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 29.641,50 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 8.774,18 zł,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń: 196,00 zł.

**Rozliczenia międzyokresowe bierne** wynoszą: 0,00 zł

**Przychody przyszłych okresów** wynoszą: 951,91 zł,

w tym:

- składki na 2018 r. – 90,00 zł,
- przedpłata na konferencję Annualfees 2018 – 861,91 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 2017 wynoszą 481.768,63 zł, z czego:

a) składki brutto określone statutem	77.899,59 zł
w tym:	
• składki członków wspierających	20.650,00 zł
• składki zaległe	6.120,00 zł
• składki bieżące	51.129,59 zł
b) wpłaty OPP	34.823,61 zł
c) dotacje MNiSW	33.000,00 zł
d) wpłaty konferencyjne	198.755,52 zł
e) inne wpływy	14.777,55 zł
f) wpłaty na kółko matematyczne	8.430,00 zł
g) wpłaty od sponsorów	1.115,00 zł
h) sprzedaż czasopism	39.352,53 zł
i) przychody finansowe (odsetki)	174,33 zł
j) przychody finansowe (odsetki z obligacji)	2.025,00 zł
k) przychody operacyjne	2.993,47 zł
l) darowizny	39.653,34 zł
m) wpłata IOS Press	28.768,69 zł

**Koszty ogółem** Polskiego Towarzystwa Matematycznego za rok 2017 wynoszą 498.795,50 zł, z czego:

a) koszty realizacji działań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych)	434.320,51 zł
b) koszty administracyjne	35.712,66 zł
c) pozostałe koszty operacyjne	14.143,83 zł
d) koszty finansowe	14.618,50 zł

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

Warszawa, 31.03.2018 r.