

**POLSKIE TOWARZYSTWO
MATEMATYCZNE**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE

Siedziba: ŚNIADECKICH 8/, 00-656 WARSZAWA

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5261286274

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000042305

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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

- 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 wartości 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;
- 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.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Stowarzyszenie zastosowało rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie jest sporządzane zgodnie z Ustawą o rachunkowości art. 45 ustęp 1f, 1g ustawy oraz zgodnie ze wzorem ustalonym w załączniku nr 6 do ustawy.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie Finansowe składa się z następujących elementów:

- Bilansu,
- Rachunku Zysków i Strat,
- Wprowadzenia do Sprawozdania Finansowego oraz,
- Informacji uzupełniających do bilansu określonych w zał. nr 4 Ustawy o rachunkowości

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.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie występują.

6. 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	453 317,36	454 060,36
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 467,36	4 210,36
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	449 850,00	449 850,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 171 991,88	1 244 027,85
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	25 305,65	34 602,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 146 686,23	1 209 424,97
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	1 625 309,24	1 698 088,21

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	1 617 899,35	1 669 730,04
I. Fundusz statutowy	1 614 413,51	1 423 488,71
II. Pozostałe fundusze	55 316,53	55 316,53
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	-51 830,69	190 924,80
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 409,89	28 358,17
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 659,89	27 608,17
IV. Rozliczenia międzyokresowe	750,00	750,00
PASYWA RAZEM	1 625 309,24	1 698 088,21

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	292 323,88	528 276,51
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	286 798,92	507 701,09
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 524,96	20 575,42
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	351 648,55	335 408,87
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	345 002,39	322 361,46
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	6 646,16	13 047,41
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-59 324,67	192 867,64
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-59 324,67	192 867,64
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 751,82	2 683,66
J. Pozostałe koszty operacyjne	2 007,64	11 294,81
K. Przychody finansowe	7 749,80	7 569,45
L. Koszty finansowe		901,14
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-51 830,69	190 924,80
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-51 830,69	190 924,80

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Załącznik nr 1. Zmiany w stanie środków trwałych.

Zalacznik_nr_1_Srodki_trwale_2022.pdf

Załącznik nr 2. Umorzenie środków trwałych.

Zalacznik_nr_2_Umorzenie_srodkow_trwalych_2022.pdf

Załącznik nr 3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zalacznik_nr_3_Dodatkowe_informacje_i_objasnienia..pdf

ZAŁĄCZNIK NR 1:

Zmiany w stanie środków trwałych - od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r.

Tytuł	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto środków trwałych na dzień: 01.01.2022 r. (B.O.)	0,00	0,00	74 854,35	0,00	5 074,47	79 928,82
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ujawnienia (inventaryz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) niedobory (inventaryz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto środków trwałych na dzień: 31.12.2022 r. (B.Z.)	0,00	0,00	74 854,35	0,00	5 074,47	79 928,82

ZAŁĄCZNIK NR 2:

Zmiany w stanie środków trwałych - umorzenie - od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r.

Tytuł	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Umorzenie środków trwałych na dzień: 01.01.2022 r. (B.O.)	0,00	0,00	70 643,99	0,00	5 074,47	75 718,46
2. Zwiększenia	0,00	0,00	743,00	0,00	0,00	743,00
a) naliczenie umorzenia	0,00	0,00	743,00	0,00	0,00	743,00
b) nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie środków trwałych na dzień: 31.12.2022 r. (B.Z.)	0,00	0,00	71 386,99	0,00	5 074,47	76 461,46
5. Wartość netto środków trwałych na dzień: 01.01.2022 (B.O.)	0,00	0,00	4 210,36	0,00	0,00	4 210,36
6. Wartość netto środków trwałych na dzień: 31.12.2022 r. (B.Z.)	0,00	0,00	3 467,36	0,00	0,00	3 467,36

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 2022 r. (imię i nazwisko oraz funkcja)

Jacek Miękiś	– Prezes
Tomasz Downarowicz	– Wiceprezes
Klaudiusz Wójcik	– Wiceprezes
Krystyna Jaworska	– Sekretarz
Piotr Kowalczyk	– Skarbnik
Leokadia Białas - Cież	– Członek Zarządu Głównego
Małgorzata Makiewicz	– Członek Zarządu Głównego
Dorota Mozyrska	– Członek Zarządu Głównego
Krzysztof Burnecki	– Członek Zarządu Głównego

W 2023r nastąpiła zmiana w składzie członków zarządu i na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2022r przedstawia się następująco:

Jacek Miękiś	– Prezes
Leokadia Białas - Cież	– Wiceprezes
Tomasz Downarowicz	– Wiceprezes
Krystyna Jaworska	– Sekretarz
Adrian Łydka	– Skarbnik
Radosław Adamczyk	– Członek Zarządu Głównego
Maciej Czarnecki	– Członek Zarządu Głównego
Marta Kornafel	– Członek Zarządu Głównego
Bartosz Naskręcki	– 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 należyta 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.

II. Wyjaśnienia do bilansu i RZIS

1. BILANS – AKTYWA.

Aktywa trwałe wynoszą:	453 317,36 zł
w tym:	
-urządzenia techniczne i maszyny	3 467,36 zł
-obligacje skarbowe	449 850,00 zł

Obligacje zakupione w Domu Maklerskim PKO Banku Polskiego:
-09-12-2021r - 1.500 sztuk o wartości 149.850,00 zł z terminem wykupu 09.12.2025r
-09-12-2013r - 3.000 sztuk o wartości 300.000,00 zł z terminem wykupu 09.12.2023r

Zapasy wynoszą: brak

Należności krótkoterminowe wynoszą:	25 305,65 zł
w tym:	
-należności z tytułu dostaw i usług:	717,58 zł
-należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych:	24 434,00 zł
-pozostałe należności:	brak

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 1 146 686,23 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - brak

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie:	1 617 899,35 zł
w tym:	
-kapitał podstawowy PTM wynosi:	1 614 413,51 zł
-pozostałe kapitały rezerwowe:	55 316,53 zł
-wynik finansowy – strata netto za rok 2022 wynosi:	51 830,69 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą:	6 659,89 zł
w tym:	
-zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	4 976,92 zł
-zobowiązania inne:	1 682,97 zł

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą: 750,00 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:	301 825,50
1. wpływy PTM	251 087,56
* składki członków wspierających	19 950,00
* składki bieżące	16 930,00
* darowizny OPP	34 002,08
* darowizny	60 702,88
* wpłaty sponsorów	2 813,01
* sprzedaż inna, w tym czasopism	5 524,96
* IOS PRESS NA FI	16 164,63
* inne	0,00
* dotacja	18 000,00
* zwrot dotacji	0,00
* Fundusz konkursu IBP	77 000,00
2. wpływy oddziałów	44 157,59
* składki	39 626,59
* darowizny	4 071,00
* wsparcie – Kółko Matematyczne	460,00
3. zwrot dotacji MNiSW bez podziału	-73 444,00
4. wpłaty konferencyjne	70 522,73
5. przychody finansowe (odsetki, różnice kursowe)	7 749,80
6. przychody operacyjne	1 751,82

KOSZTY OGÓŁEM:	353 656,19
1. koszty realizacji działań statutowych	351 648,55
2. pozostałe koszty operacyjne	2 007,64
3. Koszty finansowe	0,00