POLSKIE TOWARZYSTWO MATEMATYCZNE

Sprawozdanie finansowe za okres

od **01.01.2024** do **31.12.2024**

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 sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

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 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;
• 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 wariancie 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	**452 926,36**	**152 574,36**
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**1 981,36**	**2 724,36**
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	**450 945,00**	**149 850,00**
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	**1 440 250,71**	**1 750 629,67**
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	**3 720,01**	**24 584,75**
III. Inwestycje krótkoterminowe	**1 436 530,70**	**1 726 044,92**
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	**1 893 177,07**	**1 903 204,03**

BILANS

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	**1 878 391,45**	**1 884 503,94**
I. Fundusz statutowy	**1 829 187,41**	**1 562 582,82**
II. Pozostałe fundusze	**55 316,53**	**55 316,53**
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	**-6 112,49**	**266 604,59**
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**14 785,62**	**18 700,09**
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**13 750,62**	**18 700,09**
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	**1 893 177,07**	**1 903 204,03**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	**642 149,36**	**1 171 954,63**
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	232 904,92	605 515,37
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	**644 923,27**	**1 059 228,47**
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	233 913,67	547 303,35
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	**-2 773,91**	**112 726,16**
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)	**-10 509,09**	**112 726,16**
I. Pozostałe przychody operacyjne	359,01	34,83
J. Pozostałe koszty operacyjne	8 094,19	21 813,10
K. Przychody finansowe	12 390,72	219 306,26
L. Koszty finansowe	7 994,12	
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	**-6 112,49**	**266 604,59**
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	**-6 112,49**	**266 604,59**

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

PTM_SF-2024_dodatkowe_informacje_i_objasnienia

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 2024 r. (imię i nazwisko oraz funkcja)

Jacek Miękisz	–	Prezes
Leokadia Białas – Cież	–	Wiceprezes
Tomasz Downarowicz	–	Wiceprezes
Adrian Łydka	–	Skarbnik
Radosław Adamczak	–	Członek Zarządu Głównego
Maciej Czarnecki	–	Członek Zarządu Głównego
Marta Kornafel	–	Członek Zarządu Głównego
Bartosz Naskręcki	–	Członek Zarządu Głównego

W ciągu 2024 r. nastąpiła zmiana w składzie członków zarządu i na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2024 r. przedstawia się następująco:

Jacek Miękisz	–	Prezes
Leokadia Białas – Cież	–	Wiceprezes
Tomasz Downarowicz	–	Wiceprezes
Piotr Kowalczyk	–	Skarbnik
Alina Gleska	–	Sekretarz
Radosław Adamczak	–	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 należytą 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: 452 926,36 zł
w tym:
-urządzenia techniczne i maszyny 1 981,36 zł
-obligacje skarbowe 450 945,00 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
23-12-2024r - 1.000 sztuk o wartości 100.000,00 zł z terminem wykupu 23.12.2028r
23-12-2024r - 2.000 sztuk o wartości 200.000,00 zł z terminem wykupu 23.12.2034r

Zapasy wynoszą: brak

Należności krótkoterminowe wynoszą: 3 720,01 zł
w tym:
-należności z tytułu dostaw i usług: 1 620,01 zł
-należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych: 2 100,00 zł
-pozostałe należności:

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą: 1 436 530,70 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - brak

2. BILANS – PASYWA.

Kapitały własne wynoszą łącznie: 1 878 391,45 zł
w tym:
-kapitał podstawowy PTM wynosi: 1 829 187,41 zł
-pozostałe kapitały rezerwowe: 55 316,53 zł
-wynik finansowy – strata netto za rok 2024 wynosi: 6 112,49 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą: 13 750,62 zł
w tym:
-zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 10 840,82 zł
-zobowiązania inne: 2 909,80 zł

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą: 1 035,00 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:	**654 899,09**
1. wpływy PTM	**380 039,43**
* składki członków wspierających	20 450,00
* składki bieżące	10 580,00
* darowizny OPP	96 604,50
* darowizny	85 615,00
* wpłaty sponsorów	6 308,94
* sprzedaż inna, w tym czasopism	14 839,99
* IOS PRESS NA FI	0,00
* inne	1,00
* dotacja MEN	68 640,00
* zwrot dotacji	
* wpłaty konferencyjne	
* Fundusz konkursu IBP	77 000,00
2. wpływy oddziałów	**44 045,00**
* składki	31 745,00
* darowizny	12 300,00
* wsparcie – Kółko Matematyczne	
3. zwrot dotacji MNiSW bez podziału	**0,00**
4. wpłaty konferencyjne	**218 064,93**
5. przychody finansowe (odsetki, różnice kursowe)	**12 390,72**
6. przychody operacyjne	**359,01**

KOSZTY OGÓŁEM:	**661 011,58**

1. koszty realizacji działań statutowych	**644 923,27**
2. pozostałe koszty operacyjne	**8 094,19**
3. koszty finansowe	**7 994,12**

PTM_SF-2024_srodki_trwale.pdf

ZAŁĄCZNIK NR 1:

Zmiany w stanie środków trwałych - od dnia 01-01-2024r. do dnia 31-12-2024r.

Tytuł	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto środków trwałych na dzień: 01-01-2024 r. (B.O.)	**0,00**	**0,00**	**74 854,35**	**5 074,47**	**79 928,82**
2. Zwiększenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ujawnienia (inwentaryz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) niedobory (inwentaryz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto środków trwałych na dzień: 31-12-2024 r. (B.Z.)	**0,00**	**0,00**	**74 854,35**	**5 074,47**	**79 928,82**

PTM_SF-2024_umorzenie_srodkow_trwalych.pdf

ZAŁĄCZNIK NR 2:

Zmiany w stanie środków trwałych - umorzenie - od dnia 01-01-2024r. do dnia 31-12-2024r.

Tytuł	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
Umorzenie środków trwałych na dzień: 01-01-2024 r. (B.O.)	**0,00**	**0,00**	**72 129,99**	**5 074,47**	**77 204,46**
2. Zwiększenia	**0,00**	**0,00**	**743,00**	**0,00**	**743,00**
a) naliczenie umorzenia	0,00	0,00	743,00	0,00	743,00
b) nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie środków trwałych na dzień: 31-12-2024 r. (B.Z.)	**0,00**	**0,00**	**72 872,99**	**5 074,47**	**77 947,46**
Wartość netto środków trwałych na dzień: 01-01-2024 r. (B.O.)	**0,00**	**0,00**	**2 724,36**	**0,00**	**2 724,36**
Wartość netto środków trwałych na dzień: 31-12-2024 r. (B.Z.)	**0,00**	**0,00**	**1 981,36**	**0,00**	**1 981,36**

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM