

www.ptps.org.pl

ptps@ptps.org.pl

Polskie Towarzystwo Polityki Społecznej

ul. Pandy 13

02-202 Warszawa

tel. (22) 823-66-23 w. 105

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa (firma):	Polskie Towarzystwo Polityki Społecznej
Siedziba firmy:	02-202 Warszawa, ul. Pandy 13
Podstawowy przedmiot działalności jednostki:	Prowadzenie studiów i badań naukowych w zakresie polityki społecznej, działalność wydawnicza
Sprawozdanie finansowe za okres:	od 01.01.2010 do 31.12.2010

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w latach następnych.
2. PTPS zostało powołane aktem notarialnym w dniu 13.08.1993 r.
3. Lata obrotowe są zgodne z latami kalendarzowymi.
4. Ewidencja księgową prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.
5. Ewidencja dla celów podatkowych prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Elementy bilansu

Środki trwałe

Nie występują

Wartości niematerialne i prawne

Nie występują

Zapasy

Zakupy materiałów zaliczane są do kosztów danego okresu w momencie ich poniesienia.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej w PLN.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku obrotowego wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są według potwierdzonych sald.

Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy wykazywany jest w wartości nominalnej w wysokości określonej w statucie Polskiego Towarzystwa Polityki Społecznej.

Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są według cen zakupu.

Elementy rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Przychody, koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału w okresach, których dotyczą.

Informacja dodatkowa

1. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje.
2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu – nie występuje.
3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.
4. Sposób zagospodarowania zysku – pokrycie strat z lat ubiegłych.
5. Stan rezerw według celu ich utworzenia – w roku 2010 nie zaistniała konieczność tworzenia rezerw.
6. Rezerwy na podatek odroczony – w roku 2010 nie zaistniała konieczność tworzenia rezerw na podatek odroczony.

7. Nie dokonywano odpisów aktualizujących należności i zobowiązania, ponieważ nie występowały należności i zobowiązania długoterminowe.

8. Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, ani gwarancje i poręczenia wekslowe.

Ponadto:

9. W dniu 05 lipca 2010r. utworzono lokatę terminową na kwotę 450 tys. zł, która ulegnie rozwiązaniu 04 stycznia 2011r. Powstałe z tego tytułu przychody finansowe zostaną przeznaczone na działalność statutową Polskiego Towarzystwa Polityki Społecznej.

10. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w świetle przepisów Ustawy o Rachunkowości.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 grudnia 2010 r.
(wariant porównawczy)

Warszawa, dnia 25 marca 2011r.

		stan na	stan na
		01.01.2010	31.12.2010
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	53 168,05	67 860,00
–	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 168,05	67 860,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	83 862,88	114 544,92
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	274,63	
III.	Usługi obce	40 034,12	35 174,37
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 059,63	
–	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	35 802,50	25 420,53
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		109,28
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	692,00	53 840,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-30 694,83	-46 684,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 000,00	2 517,70
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	32 000,00	
III.	Inne przychody operacyjne		2 517,70
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 305,17	-44 167,22
G.	Przychody finansowe	9 022,40	6 636,49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
–	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	5 763,40	22,84
–	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	3 259,00	6 613,65
H.	Koszty finansowe		0,00
I.	Odsetki		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	10 327,57	-37 530,73
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	10 327,57	-37 530,73
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	10 327,57	-37 530,73

sporządzający (podpis i data)

(podpisy członków Zarządu)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 grudnia
2010r.
(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		01.01.2010	31.12.2010			01.01.2010	31.12.2010
A.	Aktywa trwałe		0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	12 933,30	-24 597,43
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
2.	Wartość firmy		0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 327,57	10 327,57
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
1.	Środki trwałe		0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 721,84	2 605,73
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	10 327,57	-37 530,73
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny		0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	563 975,02	567 295,03
d)	środki transportu		0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00
e)	inne środki trwałe		0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	-	długoterminowa		0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	-	krótkoterminowa		0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	3.	Pozostałe rezerwy		0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	-	długoterminowe		0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	-	krótkoterminowe		0,00
1.	Nieruchomości		0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	a)	kredyty i pożyczki		0,00
-	udziały lub akcje		0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
-	inne papiery wartościowe		0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		0,00
-	udzielone pożyczki		0,00	d)	inne		0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 417,50	6 937,51
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00
-	udziały lub akcje		0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
-	inne papiery wartościowe		0,00	-	do 12 miesięcy		0,00
-	udzielone pożyczki		0,00	-	powyżej 12 miesięcy		0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	b)	inne		0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	5 417,50	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	a)	kredyty i pożyczki		0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		0,00
B.	Aktywa obrotowe		542 697,60	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	732,00	750,00
I.	Zapasy		0,00	-	do 12 miesięcy	732,00	750,00
1.	Materiały		0,00	-	powyżej 12 miesięcy		0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	f)	zobowiązania wekslowe		0,00
4.	Towary		0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 085,50	4 584,51
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 600,00	1 603,00
II.	Należności krótkoterminowe		33 532,41	i)	inne		0,00

1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	3.	Fundusze specjalne		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	558 557,52	560 357,52
-	do 12 miesięcy		0,00	1.	Ujemna wartość firmy		0,00
-	powyżej 12 miesięcy		0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	558 557,52	560 357,52
b)	inne		0,00	-	długoterminowe	558 557,52	560 357,52
2.	Należności od pozostałych jednostek		0,00	-	krótkoterminowe		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00				
-	do 12 miesięcy		33 298,24				
-	powyżej 12 miesięcy		0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00				
c)	inne		234,17				
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	576 908,32	509 165,19				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00				
a)	w jednostkach powiązanych		0,00				
-	udziały lub akcje		0,00				
-	inne papiery wartościowe		0,00				
-	udzielone pożyczki		0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00				
-	udziały lub akcje		0,00				
-	inne papiery wartościowe		0,00				
-	udzielone pożyczki		0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	576 908,32	509 165,19				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	576 908,32	509 165,19				
-	inne środki pieniężne		0,00				
-	inne aktywa pieniężne		0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00				
	Aktywa razem	576 908,32	542 697,60		Pasywa razem	576 908,32	542 697,60