

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI "MLEKIEM MAMY"

ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2021 DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania.
- 2) Bilans.
- 3) Rachunek zysków i strat.
- 4) Informacja dodatkowa do bilansu.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Fundacja pod nazwą **Fundacja „Mlekiem Mamy”**, z siedzibą przy ul. Jana Pawła II 31 lok. 3, 05-077 Warszawa - Wesola, ustanowiona została przez Elżbietę Malinowską i Marlenę Świrk, aktem notarialnym sporządzonym w dniu 16.11.2017 roku przez notariusza Macieja Wróblewskiego, Repertorium A nr 2467/2017.

Rejestracja:

Fundacja posiada osobowość prawną. Organizacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000714216, postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23 stycznia 2018 roku.

Fundacja posiada następujące numery ewidencyjne: NIP 9522173483, REGON 369327005.

Podstawa prawna działania Fundacji:

1. Ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 o fundacjach (tekst jednolity: Dz.U. 1991 r., Nr 46, poz. 203 z późn. zm.)
2. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723, 1365).
3. Statut Fundacji.

Organy sprawujące nadzór nad Fundacją:

1. Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej - ze względu na zakres prowadzonej działalności. Zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 r. Fundacja przedkłada ministrowi roczne sprawozdania merytoryczne.
2. Prezydent m.st. Warszawy.

Zarząd Fundacji:

Marlena Świrk - Prezeska Zarządu Fundacji
Elżbieta Malinowska - Wice Prezeska Zarządu Fundacji

Określenie celów statutowych Fundacji:

Cele Fundacji:

1. Poprawa ochrony zdrowia i jego promocja w polskim społeczeństwie, w tym edukacja na temat laktacji i żywienia małych dzieci, profilaktyka uzależnień wśród dzieci, młodzieży i dorosłych oraz przeciwdziałanie patologiom społecznym.
2. Nauka, edukacja, oświata i wychowanie, w tym upowszechnianie wiedzy na temat laktacji, praw pacjenta oraz prawa pracy w zakresie uprawnień i zobowiązań pracownic karmiących piersią, aktywizacja zawodowa matek karmiących piersią.
3. Opieka i pomoc społeczna w tym wspieranie kobiet w okresie okołoporodowym, w szczególnych i trudnych sytuacjach życiowych.
4. Poprawa ochrony środowiska.

5. Działalność na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn.
6. Działalność charytatywna i pomoc społeczna.
7. Promocja i organizacja wolontariatu.
8. Wspieranie innych osób fizycznych oraz osób prawnych, w tym organizacji i fundacji w celu realizacji celów statutowych Fundacji.

Fundacja realizuje swoje cele:

1. w zakresie poprawy ochrony zdrowia i jego promocji w polskim społeczeństwie poprzez działania niemedyczne i inne na rzecz ochrony karmienia naturalnego, w tym współpraca z podmiotami wykonującymi działalność leczniczą, organami państwowymi i samorządowymi, innymi organizacjami pozarządowymi, podmiotami gospodarczymi oraz różnymi specjalistami w zakresie realizacji celów statutowych Fundacji;
2. w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania poprzez propagowanie celów statutowych za pośrednictwem Internetu, w tym strony www, podcasty;
3. w zakresie opieki i pomocy społecznej poprzez współpracę ze specjalistami pracującymi na rzecz kobiet i ich rodzin w zakresie okresu okołoporodowego i wczesnego macierzyństwa;
4. w zakresie poprawy ochrony środowiska poprzez propagowanie ekologicznego stylu życia w rodzinie;
5. w zakresie działalności na rzecz równych praw kobiet i mężczyzn poprzez działania prawne, edukacyjne i inne na rzecz aktywizacji i ochrony praw kobiet, w tym pracownic karmiących piersią;
6. w zakresie działalności charytatywnej i pomocy społecznej;
7. w zakresie promocji i organizacji wolontariatu poprzez upowszechnianie idei wolontariatu i współpracę z wolontariuszami;
8. w zakresie wspierania innych osób fizycznych oraz osób prawnych, w tym organizacji i fundacji w celu realizacji celów statutowych Fundacji poprzez tworzenie wspólnych przedsięwzięć.
9. Fundacja realizuje swoje działania statutowe w formie nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Rocznym sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Pomimo wciąż trwającej pandemii choroby COVID-19 udało nam się zachować ciągłość działań w roku 2021. Przymuszamy, że trwająca nadal pandemia oraz wybuch wojny w Ukrainie nie spowodują zawieszenia działalności. Nie są znane inne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację w roku 2022 i w kolejnych latach.

5. 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 pozostawia jednostce prawo wyboru

Fundacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej. Fundacja nie posiada środków trwałych o znaczącej wartości, podlegających amortyzacji.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
4. Informacje uzupełniające do bilansu.

Ponadto Fundacja sporządza roczne sprawozdanie z działalności, które zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach. Sprawozdanie to, ze względu na zakres prowadzonej działalności, jest przedkładane Ministrowi Rodziny i Polityki Społecznej.

Zasady rachunkowości obowiązujące w Fundacji

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 r. i zawiera dane z działalności statutowej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2020 w systemie Symfonia Finanse i Księgowość, zgodnie z dokumentacją, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Fundacji nr 1/2018 z dnia 15 marca 2018 roku. Program komputerowy opiera się na własnym opisie. <https://www.sage.com.pl/>

Zasady (polityki) rachunkowości i Plan kont obowiązują od dnia 1 stycznia 2021 roku. Plan kont został zmieniony w ciągu roku sprawozdawczego uchwałami Zarządu: nr FMM/2/2021/U z dnia 4 stycznia 2021 roku, nr FMM/7/2020/U z dnia 28 kwietnia 2021 roku.

Wymienione dokumenty regulują w szczególności:

1. Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych.
2. Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
3. Zasady i technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych.
4. Zasady ochrony danych księgowych i ich zbiorów.

Sprawozdanie za rok 2021 Fundacja sporządziła według wzoru sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat w sposób zgodny z Załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

Przyjmuje się, że Fundacja będzie kontynuowała działalność w nie zmniejszonym zakresie.

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021.12.31	Na koniec ub. roku 2020.12.31
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3.889,97	4.319,40
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	3,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3.761,53	3.479,44
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128,44	836,96
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Suma		3.889,97	4.319,40

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021.12.31	Na koniec ub. roku 2020.12.31
A	Kapitał (fundusz) własny	3.889,97	3.989,21
	I. Fundusz statutowy	500,00	500,00
	II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3.489,21	0,00
	IV. Zysk (strata) netto	-99,24	3.489,21
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	330,19
	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	300,19
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	30,00
Suma		3.889,97	4.319,40

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021.12.31	Na koniec ub. roku 2020.12.31
A	Przychody z działalności statutowej	11.488,46	36.132,29
	I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9.200,00	31.073,34
	II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	690,00	2.170,00
	III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1.598,46	2.888,95
B	Koszty działalności statutowej	11.488,46	37.292,22
	I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9.200,00	31.073,34

II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	690,00	2.170,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1.598,46	4.048,88
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	0,00	-1.159,93
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	80,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-80,00	-1.159,93
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,01	0,00
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	19,23	56,66
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-99,24	-1.216,59
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-99,24	-1.216,59

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Zgodnie z §11 Statutu Fundacja nie udziela pożyczek i nie zabezpiecza zobowiązań majątkiem Fundacji w stosunku do członków organów Fundacji lub pracowników oraz osób, z którymi członkowie organów oraz pracownicy pozostają w związku małżeńskim, we wspólnym pożyciu albo w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do

drugiego stopnia albo są związani z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli, zwanych dalej "osobami bliskimi".

3. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach

Wycena aktywów i pasywów

W Fundacji stosuje się następujące metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów:

1. Za środki trwałe uznawane są aktywa trwałe o okresie użytkowania dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 16 ustawy o rachunkowości, o wartości równej lub przewyższającej 10.000 PLN.
2. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyień od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne.
5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.
7. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

Odpisy amortyzacyjne

1. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 1.500 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów – według miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych – prowadzona jest w książce inwentarzowej.
2. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 1.500 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się w sposób uproszczony, tj. przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania.
3. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych.

Majątek organizacji:

Aktywa: Na koniec 2021 roku Fundacja posiada aktywa obrotowe w wysokości **3.889,97 zł**. Składają się na nie: inwestycje krótkoterminowe w kwocie 3.761,53 zł i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 128,44 zł.

Na rachunku bankowym, na dzień 31 grudnia 2021 roku, znajdowały się środki finansowe w wysokości **3.557,51 zł**.

Pasywa: Fundusz statutowy wynosi 500 złotych. Na koniec roku obrotowego Fundacja uzyskała stratę w wysokości 99,24 zł. Na koniec roku 2021 nie wystąpiły żadne zobowiązania.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Fundacja realizuje swoje działania statutowe w formie nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego. W roku sprawozdawczym Fundacja uzyskała przychody w wysokości 11.488,46 złotych. Przychody stanowi dotacja oraz wpłaty otrzymane z tytułu darowizn od osób fizycznych. Darowizny zostały przeznaczone na działalność statutową.

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

- a) darowizny osób fizycznych - łącznie **1.598,46 zł**,
- b) dotacje (z podaniem źródła) - łączna kwota to **9.200,00 zł** z m.st. Warszawa, umowa nr CKS-WOP IDA/B/X/3/3/50/13/2 021/NGO (Mlekiem Mamy w sieci),
- c) działalność odpłatna pożytku publicznego przyniosła kwotę **690,00 zł**.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

W roku 2021 Fundacja poniosła koszty działalności statutowej w wysokości **11.488,46 zł**. Koszty stanowią: koszty związane z realizacją nieodpłatnych działań statutowych, koszty odpłatnej działalności statutowej, pozostałej działalności statutowej wyniosły.

Informacje szczegółowe o strukturze kosztów

- a) koszty dotacji: **9.200,00 zł** - m.st. Warszawa, umowa nr CKS-WOP IDA/B/X/3/3/50/13/2 021/NGO (Mlekiem Mamy w sieci),
- b) koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniosły razem **690,00 zł**,
- c) koszty pozostałej działalności statutowej wyniosły **1.598,46 zł**,
- d) koszty administracyjne (ogólne zarządu) wyniosły **80,00 zł**,
- e) koszty finansowe (różnice walutowe): **19,23 zł**,
- f) pozostałe koszty operacyjne: **0,01 zł**.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz założycielski został określony w Statucie. W Fundacji nie dokonano zmian w wysokości funduszu statutowego i nie utworzono innych funduszy o podobnym charakterze. Środki z tytułu funduszu założycielskiego nie zostały wydatkowane i jego wartość na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **500 złotych**.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, podaje dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób

fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 6 do ustawy.

Majątek Fundacji - Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski w wysokości 500 (pięćset) złotych.

Opodatkowanie - Zwolnienie z podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. nr 21/1992, poz. 86 z późn. zm.).

Zysk - Fundacja nie działa w celu osiągnięcia zysku. Na koniec roku 2021 Fundacja uzyskała **stratę w wysokości 99,24 zł.**

Warszawa, dn. 15-03-2022 roku

Opracowała: *Marlena Świrk*

Zarząd Fundacji:

Marlena Świrk - Prezeska Zarządu

Elżbieta Malinowska - Wice Prezeska Zarządu

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok zostało podpisane i zatwierdzone elektronicznie poprzez podpis zaufany.