

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)
NIP 6 3 4 2 4 1 2 6 7 7	KRS 0 0 0 0 5 3 8 4 1 2

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		16-05-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
ARCHIDIECEZJALNY DOM HOSPICYJNY ŚW.JANA PAWŁA II W KATOWICACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	KATOWICE
Gmina	KATOWICE	Miejscowość	KATOWICE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	KATOWICE	Gmina	KATOWICE
Ulica	RÓŻYCKIEGO	Nr domu	14D
Miejscowość	KATOWICE	Kod pocztowy	40-589
		Poczta	KATOWICE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- ☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- ☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości i metody wyceny;

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialnej i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Amortyzowane są metodą liniową według stawek odpowiadających przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności, które są zgodne ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym;
- b) należności w kwocie wymagalnej zapłaty;
- c) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty;
- d) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej;
- e) darowizny rzeczowe otrzymane na podstawie dokumentu ilościowego wyceniono na podstawie dokonywanych zakupów podobnego artykułu;
- f) ewidencja kosztów odbywa się za pomocą kont zespołu 4.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w waiancie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach ul. Różyckiego 14d sporządza roczne sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla jednostek, o których mowa w art.3 ust.2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z wyjątkiem spółek kapitałowych oraz jednostek o których mowa w art.3 ust.3 pkt 1 i 2 tej ustawy, tj. z zastosowaniem art.46 ust.5 pkt 6, art. 47 ust.4 pkt 6, art.48 ust.5 tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

ARCHIDIECEZJALNY DOM
HOSPICYJNY ŚW. JANA PAWŁA II
W KATOWICACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 026 383,22	1 112 387,70
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	18 277,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 026 383,22	1 094 109,90
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	4 302 643,35	3 961 472,07
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	641 913,05	671 502,06
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 646 938,60	3 275 830,36
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 791,70	14 139,65
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	5 329 026,57	5 073 859,77
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	3 783 982,56	3 628 460,76
I.	Fundusz statutowy	3 628 460,76	2 964 401,87
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	155 521,80	664 058,89
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 545 044,01	1 445 399,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	687 164,02	561 522,66
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	857 879,99	883 876,35
	Pasywa razem	5 329 026,57	5 073 859,77

ARCHIDIECEZJALNY DOM
HOSPICYJNY ŚW.JANA PAWŁA
II W KATOWICACH

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	7 153 341,90	7 002 875,50
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 153 341,90	7 002 875,50
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	7 014 884,28	6 370 275,07
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 014 884,28	6 370 275,07
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	138 457,62	632 600,43
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	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	138 457,62	632 600,43
I.	Pozostałe przychody operacyjne	26 542,27	25 996,36
J.	Pozostałe koszty operacyjne	200,00	0,00
K.	Przychody finansowe	4 035,35	6 229,46
L.	Koszty finansowe	13 313,44	767,36
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	155 521,80	664 058,89
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	155 521,80	664 058,89

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych	.					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Przychody z działalności statutowej
Nota 2	Koszty działalności statutowej
Nota 3	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 4	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 5	Przychody finansowe
Nota 6	Koszty finansowe
Nota 7	Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 8	Zmiany w środkach trwałych
Nota 9	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 10	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych
Nota 12	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 13	Fundusz statutowy
Nota 14	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 15	Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 16	Fundusze specjalne
Nota 17	Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 18	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 19	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 20	Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1% podatku od osób fizycznych

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach
ul. Różyckiego 14d
40-589 Katowice

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2021	2020
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 153 341,90	7 002 875,50
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych)	82955,07	93 316,22
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	73646,65	92 335,60
– Darowizny rzeczowe	100980,32	30 642,03
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	6 333 058,06	6 199 808,31
– Zbiórki publiczne	0,00	0,00
– z wpływów z majątku	0,00	0,00
– otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
– z innych źródeł	562701,80	586 773,34
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	7 153 341,90	7 002 875,50

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2021	2020
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 014 884,28	6 370 275,07
– amortyzacja	108244,18	114 226,63
– zużycie materiałów i energii	648418,99	610 872,18
– usługi obce	931 561,48	835 028,77
– podatki i opłaty	791,37	162,00
– wynagrodzenia	4381506,83	3 939 491,96
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	891474,94	810 077,01
– pozostałe koszty	52886,49	60 416,52
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
4. Koszty ogólnego zarządu – (administracyjne)	0,00	0,00

Nota 3

Pozostałe przychody operacyjne

	2021	2020
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje (np. na środki trwałe)	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	26 542,27	25 996,36
przedawnione zobowiązania	221,91	0,00
otrzymane środki trwałe (rozliczenie międzyokresowe)	25996,36	25 996,36
otrzymany zwrot nadpłaty u kontrahenta	324,00	0,00

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2021	2020
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	200,00	0,00
1) pozostałe	200,00	0,00

Nota 5

Przychody finansowe

	2021	2020
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	3977,35	6 214,96
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	3977,35	6 214,96
II. Inne przychody finansowe razem	58,00	14,50
1. rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2. pozostałe	58,00	14,50
– nadpłata po korektach ZUS	58,00	14,50
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 6

Koszty finansowe

	2021	2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	284,81
1. od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	0,00	284,81
II. Inne koszty finansowe razem	13313,44	482,55
1. pozostałe, w tym:	0,00	482,55
– odsetki od kontrahentów	4,13	3,90
– korekty ZUS (z lat poprzednich)	0,00	478,65
– odsetki karne od dotacji lata 2019,2020	996,16	0,00
– zwrot dotacji lata 2019,2020	12313,15	0,00
III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 7

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	53 835,04	0,00	53 835,04
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	53 835,04	0,00	53 835,04
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	35 557,24	0,00	35 557,24
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	18 277,80	0,00	18 277,80
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	53 835,04	0,00	53 835,044
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	18 277,80	0,00	18 277,80
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

Nota 8

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 062 534,51	569 314,42	446 581,50	488 603,18	2 567 033,61
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 239,70	22 239,70
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 239,70	22 239,70
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 062 534,51	569 314,42	446 581,50	510 842,88	2 589 273,31
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	156 781,41	515 804,49	401 54,63	488 603,18	1 562 713,71
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	26 563,36	13 377,99	27 785,33	22 239,70	89 966,38
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	183 344,77	529 182,48	429 309,96	510 842,88	1 652 680,09
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	905 753,10	53 509,93	45 056,87	0,00	1 004 319,90
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	879 189,74	40 131,94	17 271,54	0,00	936 593,22
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	17,26	92,95	96,13	100,00	63,83

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach
ul. Różyckiego 14d
40-589 Katowice

Nota 9

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające

	2021	2020
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	89 790,00	89 790,00
RAZEM	89 790,00	89 790,00

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe	641 913,05	0,00	671 502,06	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	641 913,05	0,00	671 502,06	0,00
– do 12 miesięcy	641 913,05	0,00	671 502,06	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	13 791,70	14 139,65
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	13 791,70	14 139,65

Nota 12

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2021	2020
1. Środki pieniężne w kasie	30 841,31	38 388,49
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	398 362,25	320 593,97
3. Inne środki pieniężne	50,39	50,21
4. Inne aktywa pieniężne	3 217 684,65	2 916 797,69
Razem	3 646 938,60	3 275 830,36

Archidiecezalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach
ul. Różyckiego 14d
40-589 Katowice

Nota 13

Fundusz statutowy

Struktura funduszu statutowego	2021	2020
Stan na początek okresu	2 964 401,87	2 405 516,29
Zwiększenia, w tym z tytułu:	664 058,89	558 885,58
– zysk	664 058,89	558 885,58
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
– strata	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	3 628 460,76	2 964 401,87

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2021	2020
1. Zobowiązania	659 894,57	538 462,24
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	659 894,57	536 462,24
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	6 821,90	16 289,72
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	78 197,74	60 448,70
– do 12 miesięcy	78 197,74	60 448,70
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne (wynagrodzenia, z tytułu podatków i ubezpieczeń)	574874,93	461 723,82

Nota 15

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2021	2020
ZYSK / STRATA NETTO	155 521,80	664 058,89
Fundusz statutowy	155 521,80	664 058,89

Nota 16

Fundusze specjalne

Tytuł	2021	2020
Fundusz socjalny	27 269,45	23 060,42
Razem	27 269,45	23 060,42

Nota 17

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2021	2020
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	857 879,99	883 876,35
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	857 879,99	883 876,35
a) długoterminowe, w tym:	831 883,63	857 879,99
– otrzymany budynek i USG	831 883,63	857 879,99
b) krótkoterminowe, w tym:	25 996,36	25 996,36
– otrzymany budynek i USG	25 996,369	25 996,36
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

Nota 18

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	68,00	72,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5,00	5,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	63,00	67,00

Nota 19

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	NIE
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	NIE

Nota 20

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

Wyszczególnienie	2021	2020
Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	73 646,65	92 335,60
Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00

Katowice 16.05.2022r.

Sporządził :

Zatwierdził:

INFORMACJA DODATKOWA

1. Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionym w bilansie.
2. Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Trwająca pandemia wirusa SARS CoV-2, wpłynęła na bilans finansowy naszej placówki w następujących obszarach:
 - a) Znaczne podwyższenie kosztów związanych z zakupem środków ochrony indywidualnej oraz ich ilościowo większe zużycie.
 - b) Zatrzymanie przyjęć pacjentów ze względu na możliwość transmisji wirusa w komórce ZOL w Krzyżowicach, oraz czasowe wyłączenie niektórych pomieszczeń (tóżek) w hospicjum stacjonarnym by stworzyć dodatkowe miejsca izolacji dla pacjentów z podejrzeniem o zarażenie wirusem, oraz do obserwacji nowo przybyłych pacjentów by wykluczyć objawy

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II w Katowicach
ul. Różyckiego 14d
40-589 Katowice

zarażenia i nie narażać innych pacjentów i personelu. W rezultacie została ograniczona elastyczność w przyjęciu pacjentów.

- c) Zakaz odwiedzin chorych wydany przez PSSE w Katowicach spowodował również zmniejszenie liczby skierowań. Wiele rodzin obawia się braku możliwości takiego kontaktu ze swoimi bliskimi.
- 4. Trwająca wojna na Ukrainie wpływa na działalność jednostki poprzez wzrost inflacji.

Katowice 16.05.2022r.

Sporządził :

Zatwierdził:

OŚWIADCZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ O NIEZALEŻNOŚCI

dla

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II
ul. Ludomira Różyckiego 14 d
40-589 Katowice
(„Jednostka”)

**OŚWIADCZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ O SPEŁNIENIU WYMAGU BEZSTRONNOŚCI
I NIEZALEŻNOŚCI OD BADANEJ JEDNOSTKI**

W związku ze świadczonymi usługami rewizji finansowej za 2021 dla Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II (Jednostka), oświadczamy, że w odniesieniu do:

1. ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o. jako firmy audytorskiej,
2. członków Zarządu ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o.,
3. kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie oraz pracowników i innych osób biorących bezpośredni udział w czynności rewizji finansowej w imieniu ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o., a także osób z nimi blisko związanych,
4. osób odpowiedzialnych lub współodpowiedzialnych za kontrolę jakości czynności rewizji finansowej świadczonych dla ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o.,
5. innych podmiotów uprawnionych do badania w sieci oraz jednostek powiązanych (w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości) z ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o.;

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W przed przyjęciem zlecenia oraz trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Oświadczenie na temat świadczonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem oświadczamy, że nie świadczyliśmy usług niebędących badaniem, które są zakazane na mocy art.136 Ustawy o biegłych rewidentach.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Data: 16.05.2022 r.	
Artur Kisielewski Prezes Zarządu Biegły rewident nr 10907	Artur Kisielewski Digitally signed by Artur Kisielewski Date: 2022.05.16 11:43:58 +02'00'

OŚWIADCZENIE KLUCZOWEGO BIEGŁEGO REWIDENTA O NIEZALEŻNOŚCI
wobec Jednostki: **Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II**

OŚWIADCZENIE KLUCZOWEGO BIEGŁEGO REWIDENTA O SPEŁNIENIU WYMOGU BEZSTRONNOŚCI
I NIEZALEŻNOŚCI OD BADANEJ JEDNOSTKI

W związku ze świadczonymi usługami rewizji finansowej za lata 2021 dla Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II („Spółka”, „Jednostka”), jestem przekonany/a, że:

1. Wszyscy członkowie zespołu zlecenia badania przestrzegają kodeksu etyki zawodowej, w szczególności wymogów dotyczących niezależności.
2. Niezależność firmy audytorskiej została pozytywnie zweryfikowana.
3. Wszystkie zagrożenia dla niezależności i obiektywizmu, a także środki zaradcze zostały wskazane i udokumentowane.
4. Osoby sprawujące nadzór zostały we właściwy sposób poinformowane o wszystkich znaczących faktach i kwestiach związanych z wszelkimi zagrożeniami dla naszej niezależności i obiektywizmu.
5. Nie ma żadnych powodów, z racji których firma audytorska nie powinna przyjąć zlecenia lub kontynuować zlecenie.
6. Zastosowano odpowiednie procedury dotyczące akceptacji i kontynuacji współpracy z danym klientem oraz zleceń badania oraz ustalono w związku z tym właściwe wnioski.
7. Nie uzyskano informacji, które, gdyby były wcześniej znane, wpłynęłyby na odmowę przyjęcia zlecenia badania.

Oświadczam, że kluczowy biegły rewident i firma audytorska przeznaczają wystarczającą ilość czasu i odpowiednie zasoby w celu właściwej realizacji zlecenia.

Ponadto oświadczam, że przed przyjęciem lub kontynuowaniem zlecenia badania oceniałam/em i udokumentowałam/em, że spełnione zostały wymogi, o których mowa w art. 74 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach.

Jestem świadoma/my odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Data: 16.05.2022

Artur Kisielewski

Digitally signed by Artur Kisielewski
Date: 2022.05.16 11:42:55 +02'00'

Artur Kisielewski,
Kluczowy Biegły Rewident nr 10907

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Komisji Rewizyjnej

Archidiecezjalnego Domu Hospicyjnego św. Jana Pawła II w Katowicach

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Archidiecezjalnego Domu Hospicyjnego św. Jana Pawła II w Katowicach („Jednostka”) z siedzibą w Katowicach, które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz rachunku zysków i strat za okres o 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn.zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn.zm.(„KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415, z późn.zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Dyrekcja Jednostki (Kierownik Jednostki) jest odpowiedzialna za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik Jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik Jednostki albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki,
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania merytorycznego

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania merytorycznego.

Za sporządzenie sprawozdania merytorycznego zgodnie z Ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. 2020 poz. 1057) oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa jest odpowiedzialny Kierownik Jednostki. Ponadto Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie merytoryczne spełniało wymagania przewidziane w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Naszym obowiązkiem było, w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, zapoznanie się z treścią sprawozdania merytorycznego i wskazanie, czy informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 23 ust. 6e ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i czy są one zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o Jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu merytorycznym istotne zniekształcenia.

Naszym zdaniem informacje zawarte w sprawozdaniu merytorycznym uwzględniają postanowienia art. 23 ust. 6e ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i są zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy o Jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego nie stwierdziliśmy istotnych zniekształceń w sprawozdaniu merytorycznym.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Artur Kisielewski.

Działający w imieniu ATAC Audytorzy i Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ul. Opolska 22/A225, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3565 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe:



Signed by /
Podpisano przez:

Artur Kisielewski

Date / Data:
2022-05-16
11:45

Artur Kisielewski nr 10907

Katowice; 16.05.2022 r.