

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

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		16-05-2023			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022		
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 01-01-2022 data do 31-12-2022

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 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	998 951,17	1 026 383,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	998 951,17	1 026 383,22
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	4 808 257,38	4 302 643,35
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	648 906,71	641 913,05
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 145 130,97	3 646 938,60
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 219,70	13 791,70
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	5 807 208,55	5 329 026,57
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	4 143 701,00	3 783 982,56
I.	Fundusz statutowy	3 783 982,56	3 628 460,76
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	359 718,44	155 521,80
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 663 507,55	1 545 044,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	831 623,92	687 164,02
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	831 883,63	857 879,99
	Pasywa razem	5 807 208,55	5 329 026,57

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przychody z działalności statutowej	8 136 666,99	7 153 341,90
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 136 666,99	7 153 341,90
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	7 805 117,75	7 014 884,28
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 805 117,75	7 014 884,28
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)	331 549,24	138 457,62
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)	331 549,24	138 457,62
I.	Pozostałe przychody operacyjne	25 996,36	26 542,27
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	200,00
K.	Przychody finansowe	4 987,21	4 035,35
L.	Koszty finansowe	2 814,37	13 313,44
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	359 718,44	155 521,80
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	359 718,44	155 521,80

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		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale 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 (trwale 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

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2022	2021
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	8 136 666,99	7 153 341,90
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych)	142 308,83	82 955,07
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	74 329,59	73 646,65
– Darowizny rzeczowe	30 229,24	100 980,32
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	7 234 129,47	6 333 058,06
– Zbiórki publiczne	24 825,49	0,00
– z wpływów z majątku	0,00	0,00
– otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
– z innych źródeł	630 844,37	562 701,80
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	8 136 666,99	7 153 341,90

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2022	2021
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 805 117,75	7 014 884,28
– amortyzacja	68 221,82	108 244,18
– zużycie materiałów i energii	628 321,20	648 418,99
– usługi obce	1 036 351,21	931 561,48
– podatki i opłaty	1 478,12	791,37
– wynagrodzenia	4 990 251,44	4 381 506,83
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 021 544,94	891 474,94
– pozostałe koszty	58 949,02	52 886,49
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

	2022	2021
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:	25 996,36	26 542,27
przedawnione zobowiązania	0,00	221,91
otrzymane środki trwałe (rozliczenie międzyokresowe)	25 996,36	25 996,36
otrzymany zwrot nadpłaty u kontrahenta	0,00	324,00

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

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2022	2021
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:	0,00	200,00
1) pozostałe	0,00	200,00

Nota 5

Przychody finansowe

	2022	2021
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	4 987,21	3 977,35
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	4 987,21	3 977,35
II. Inne przychody finansowe razem	0,00	58,00
1. rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2. pozostałe	0,00	58,00
– nadpłata po korektach ZUS	0,00	58,00
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 6

Koszty finansowe

	2022	2021
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
1. od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	0,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	2 814,37	13 313,44
1. pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– odsetki od kontrahentów	1,24	4,13
– korekty ZUS (z lat poprzednich)	0,00	0,00
– odsetki karne od dotacji lata 2019,2020	0,00	996,16
– zwrot dotacji lata 2019,2020	0,00	12 313,15
- zwrot dotacji z 2022	2 813,13	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	53 835,04	0,00	53 835,04
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	53 835,04
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	100

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	510 842,88	2 589 273,31
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	16 699,00	0,00	19 170,77	35 869,77
– nabycie	0,00	0,00	0,00	16 699,00	0,00	19 170,77	35 869,77
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	586 013,42	446 581,50	530 013,65	2 625 143,08
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	18 344,77	529 182,48	429 309,96	510 842,88	1 652 680,09
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	26 563,36	10 804,99	11 682,70	19170,77	68 221,82
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	209 908,13	539 987,47	440 992,66	530 013,65	1 720 901,91
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	879 189,74	40 131,94	17 271,54	0,00	936 593,22
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	852 626,38	46 025,95	5 588,84	0,00	904 241,17
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	19,76	92,15	98,75	100	65,55

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

	2022	2021
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	94 710,00	89 790,00
RAZEM	94 710,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	648 906,71	0,00	641 913,05	0,00
– do 12 miesięcy	648 906,71	0,00	641 913,05	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

	2022	2021
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:	14 219,70	13 791,70
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	14 219,70	13 791,70

Nota 12

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. Środki pieniężne w kasie	14 392,92	30 841,31
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	463 980,79	398 362,25
3. Inne środki pieniężne	50,56	50,39
4. Inne aktywa pieniężne	3 666 706,70	3 217 684,65
Razem	4 145 130,97	3 646 938,60

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

Nota 13

Fundusz statutowy

Struktura funduszu statutowego	2022	2021
Stan na początek okresu	3 628 460,76	2 964 401,87
Zwiększenia, w tym z tytułu:	155 521,80	664 058,89
– zysk	155 521,80	664 058,89
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
– strata	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	3 783 982,56	3 628 460,76

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2022	2021
1. Zobowiązania	813 065,52	659 894,57
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	813 065,52	659 894,57
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	8 524,37	6 821,90
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	102 010,50	78 197,74
– do 12 miesięcy	102 010,50	78 197,74
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne (wynagrodzenia, z tytułu podatków i ubezpieczeń)	702 530,65	574 874,93

Nota 15

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

	2022	2021
ZYSK / STRATA NETTO	359 718,44	155 521,80
Fundusz statutowy	359 718,44	155 521,80

Nota 16

Fundusze specjalne

Tytuł	2022	2021
Fundusz socjalny	18 558,40	27 269,45
Razem	18 558,40	27 269,45

Nota 17

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	831 883,63	857 879,99
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	831 883,63	857 879,99
a) długoterminowe, w tym:	805 887,27	831 883,63
– otrzymany budynek i USG	805 887,27	831 883,63
b) krótkoterminowe, w tym:	25 996,36	25 996,36
– otrzymany budynek i USG	25 996,36	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:	71	68,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5	5,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	66	63,00

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

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

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	2022	2021
Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	74 329,59	73 646,65
Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00

Katowice 16.05.2023r.

Sporządził :

Zatwierdził:

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

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 wojna na Ukrainie wpływa na działalność jednostki poprzez wzrost inflacji.

Katowice 16.05.2023r.

Sporządził :

Zatwierdził:

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



AUDYTORZY I PARTNERZY SP. Z O.O.

ATAC Audytorzy i Partnerzy
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Opolska 22/A225
40-084 Katowice
tel: (+48) 22 37 97 630
email: biuro@atac.com.pl
www.atac.com.pl

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 WYMOGU BEZSTRONNOŚCI I NIEZALEŻNOŚCI OD BADANEJ JEDNOSTKI

W związku ze świadczonymi usługami rewizji finansowej za 2022 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 Spółki 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 Spółki 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: 17.05.2023 r.

Artur Kisielewski
Prezes Zarządu
Biegły rewident nr 10907



Signed by / Podpisano przez:

Artur Kisielewski

Date / Data: 2023-05-17
09:14

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 2022 dla Archidiecezjalny Dom Hospicyjny św. Jana Pawła II („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: 17.05.2023

Artur Kisielewski,
Kluczowy Biegły Rewident nr 10907



Signed by /
Podpisano przez:

Artur Kisielewski

Date / Data:
2023-05-17
09:14

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 2022 r. oraz rachunku zysków i strat za okres o 1 stycznia do 31 grudnia 2022 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 2022 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 2023 r. poz. 120, 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 2022 r., poz. 1302, 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 zmywu, 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 wnioski 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. z 2023 r. poz. 571) 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:
2023-05-17
09:16

Artur Kisielewski nr 10907

Katowice; 17.05.2023 r.