

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		13-05-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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
Powiat	KATOWICE		Gmina
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 01-01-2023 data do 31-12-2023

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)*

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ... zł, ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 011 553,59	998 951,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 011 553,59	998 951,17
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	5 712 088,40	4 808 257,38
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	839 353,49	648 906,71
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 856 133,65	4 145 130,97
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 601,26	14 219,70
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	6 723 641,99	5 807 208,55
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	4 902 556,92	4 143 701,00
I.	Fundusz statutowy	4 143 701,00	3 783 982,56
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	758 855,92	359 718,44
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 821 085,07	1 663 507,55
I.	Rezerwy na zobowiązania	50 000,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	965 197,80	831 623,92
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	805 887,27	831 883,63
	Pasywa razem	6 723 641,99	5 807 208,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2023	2022
A.	Przychody z działalności statutowej	9 828 741,97	8 136 666,99
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 828 741,97	8 136 666,99
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	9 047 887,39	7 805 117,75
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 047 887,39	7 805 117,75
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)	780 854,58	331 549,24
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)	780 854,58	331 549,24
I.	Pozostałe przychody operacyjne	25 996,36	25 996,36
J.	Pozostałe koszty operacyjne	51 539,71	0,00
K.	Przychody finansowe	5 188,12	4 987,21
L.	Koszty finansowe	1 643,43	2 814,37
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	758 855,92	359 718,44
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	758 855,92	359 718,44

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 (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	Stan rezerw
Nota 17	Fundusze specjalne
Nota 18	Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 19	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 20	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 21	Sposób wydatkowania środków pochodzących z wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2023	2022
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 828 741,97	8 136 666,99
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych)	116 686,30	142 308,83
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	91 539,17	74 329,59
– Darowizny rzeczowe	23 835,09	30 229,24
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	8 882 294,20	7 234 129,47
– Zbiórki publiczne	59 497,79	24 825,49
– z wpływów z majątku	0,00	0,00
– otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
– z innych źródeł	654 889,42	630 844,37
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	9 828 741,97	8 136 666,99

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2023	2022
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 047 887,39	7 805 117,75
– amortyzacja	52 196,57	68 221,82
– zużycie materiałów i energii	671 760,02	628 321,20
– usługi obce	1 105 881,18	1 036 351,21
– podatki i opłaty	589,62	1 478,12
– wynagrodzenia	5 935 476,29	4 990 251,44
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 212 633,85	1 021 544,94
– pozostałe koszty	69 349,86	58 949,02
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

	2023	2022
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	25 996,36
przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
otrzymane środki trwałe (rozliczenie międzyokresowe)	25 996,36	25 996,36

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

otrzymany zwrot nadpłaty u kontrahenta	0,00	0,00
--	------	------

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2023	2022
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:	51 539,71	0,00
1) utworzono rezerwy z tytułu postępowania sądowego Cecyli Skowron	50 000,00	0,00
2) odpisane należności	1 539,71	0,00

Nota 5

Przychody finansowe

	2023	2022
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	5 188,12	4 987,21
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	5 188,12	4 987,21
II. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1. rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2. pozostałe	0,00	0,00
– nadpłata po korektach ZUS	0,00	0,00
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 6

Koszty finansowe

	2023	2022
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	1 643,43	2 814,37
1. pozostałe, w tym:	1 643,43	2 814,37
– odsetki od kontrahentów	43,43	1,24
– korekty ZUS (z lat poprzednich)	0,00	0,00
– odsetki karne od dotacji lata 2019,2020	0,00	0,00
– zwrot dotacji lata 2019,2020	0,00	0,00
– zwrot dotacji z 2022	0,00	2 813,13
– wpłacona darowizna na Katolicką Fundację Młodzi dla Młodych	1 600,00	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	586 013,42	446 581,50	530 013,65	2 625 143,08
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	60 500,00	4 298,99	64 798,99
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	60 500,00	4 298,99	64 798,99
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	31 700,00	20 771,24	52 471,24
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	31 700,00	20 771,24	52 471,24
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 062 534,51	586 013,42	475 381,50	513 541,40	2 637 470,83
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	209 908,13	539 987,47	440 992,66	530 013,65	1 720 901,91
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	26 563,36	10 890,01	10 444,21	4 298,99	52 196,57
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	31 700,00	20 771,24	52 471,24
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	31 700,00	20 771,24	52 471,24
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	236 471,49	550 877,48	419 736,87	513 541,40	1 720 627,24
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	852 626,38	46 025,95	5 588,84	0,00	904 241,17
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	826 063,02	35 135,94	55 644,63	0,00	916 843,59
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	22,26	94,00	88,29	100	65,24

Nota 9

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

	2023	2022
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	94 710,00	94 710,00
RAZEM	94 710,00	94 710,00

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	839 353,49	0,00	648 906,71	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	839 353,49	0,00	648 906,71	0,00
– do 12 miesięcy	839 353,49	0,00	648 906,71	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

	2023	2022
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:	16 601,26	14 219,70
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	16 601,26	14 219,70

Nota 12

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2023	2022
1. Środki pieniężne w kasie	23 784,52	14 392,92
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	556 601,51	463 980,79
3. Inne środki pieniężne	0,00	50,56
4. Inne aktywa pieniężne	4 275 747,62	3 666 706,70
Razem	4 856 133,65	4 145 130,97

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

Nota 13

Fundusz statutowy

Struktura funduszu statutowego	2023	2022
Stan na początek okresu	3 783 982,56	3 628 460,76
Zwiększenia, w tym z tytułu:	359 718,44	155 521,80
– zysk	359 718,44	155 521,80
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
– strata	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	4 143 701,00	3 783 982,56

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2023	2022
1. Zobowiązania	945 557,85	813 065,52
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	945 557,85	813 065,52
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	12 282,38	8 524,37
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	107 414,66	102 010,50
– do 12 miesięcy	107 414,66	102 010,50
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne (wynagrodzenia, z tytułu podatków i ubezpieczeń)	825 860,81	702 530,65

Nota 15

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

	2023	2022
ZYSK / STRATA NETTO	758 855,92	359 718,44
Fundusz statutowy	758 855,92	359 718,44

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

Nota 16

Stan rezerw

	Stan na początku okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
a) długoterminowe	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

Nota 17

Fundusze specjalne

Tytuł	2023	2022
Fundusz socjalny	19 639,95	18 558,40
Razem	19 639,95	18 558,40

Nota 18

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	805 887,27	831 883,63
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	805 887,27	831 883,63
a) długoterminowe, w tym:	779 890,91	805 887,27
– otrzymany budynek i USG	779 890,91	805 887,27
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

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

Nota 19

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	71	71
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5	5
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	66	66

Nota 20

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 21

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	2023	2022
Przychody z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	91 539,17	74 329,59
Koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00

Katowice 13.05.2024r.

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 nieuwzględnionych 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 13.05.2024r.

Sporządził :

Zatwierdził:

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 2023 r. oraz rachunku zysków i strat za okres o 1 stycznia do 31 grudnia 2023 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 2023 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, innych dokumentów z późn.zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2023 r., poz. 1015, 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 przeszłości.

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. 2023 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:
2024-05-14
08:04

Artur Kisielewski nr 10907

Katowice, 14 maja 2024 r.

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 2023 r. oraz rachunku zysków i strat za okres o 1 stycznia do 31 grudnia 2023 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 2023 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, innych dokumentów z późn.zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2023 r., poz. 1015, 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 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. 2023 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:
2024-05-14
08:04

Artur Kisielewski nr 10907

Katowice, 14 maja 2024 r.

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 2023 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: 14.05.2024	
Artur Kisielewski	
Elektronicznie podpisany przez Artur Kisielewski Data: 2024.05.14 07:53:06 +02'00'	
Artur Kisielewski, Kluczowy Biegły Rewident nr 10907	



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 2023 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: 14.05.2024 r.

Artur Kisielewski
Prezes Zarządu
Biegły rewident nr 10907

Artur Kisielewski

Elektronicznie podpisany przez
Artur Kisielewski
Data: 2024.05.14 07:53:46 +02'00'

ATAC Audytorzy i Partnerzy Spółka z o.o. | ul. Opolska 22/A225, 40-084 Katowice
Firma audytorska nr 3565
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS
Numer KRS: 0000 342 310 | REGON: 142 139 481 | NIP: 525-246-87-97
Nr konta bankowego: Getin Noble Bank SA 39 1560 0013 2367 1852 4123 0001