

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
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		15-05-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
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
		Pocztą	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 01-01-2024 data do 31-12-2024

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 niematerialne 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 wariantcie 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 dzień 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 004 839,47	1 011 553,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 004 839,47	1 011 553,59
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	7 399 370,64	5 712 088,40
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 647 860,32	839 353,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 733 788,10	4 856 133,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 722,22	16 601,26
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	8 404 210,11	6 723 641,99
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	6 429 558,96	4 902 556,92
I.	Fundusz statutowy	4 902 556,92	4 143 701,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	1 527 002,04	758 855,92
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 974 651,15	1 821 085,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	50 000,00	50 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 144 760,24	965 197,80
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	779 890,91	805 887,27
	Pasywa razem	8 404 210,11	6 723 641,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przychody z działalności statutowej	11 831 338,70	9 828 741,97
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 831 338,70	9 828 741,97
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	10 349 945,73	9 047 887,39
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 349 945,73	9 047 887,39
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)	1 481 392,97	780 854,58
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)	1 481 392,97	780 854,58
I.	Pozostałe przychody operacyjne	25 996,36	25 996,36
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 657,78	51 539,71
K.	Przychody finansowe	46 566,16	5 188,12
L.	Koszty finansowe	22 295,67	1 643,43
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1 527 002,04	758 855,92
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	1 527 002,04	758 855,92

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	2024	2023
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 831 338,70	9 828 741,97
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych)	208 017,53	116 686,30
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	156 268,80	91 539,17
– Darowizny rzeczowe	47 585,16	23 835,09
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	10 579 709,81	8 882 294,20
– Zbiórki publiczne	71 128,21	59 497,79
– z wpływów z majątku	0,00	0,00
– otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
– z innych źródeł	768 629,19	654 889,42
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	11 831 338,70	9 828 741,97

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2024	2023
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 349 945,73	9 047 887,39
– amortyzacja	81 574,11	52 196,57
– zużycie materiałów i energii	720 878,16	671 760,02
– usługi obce	1 126 946,05	1 105 881,18
– podatki i opłaty	1 873,92	589,62
– wynagrodzenia	6 888 577,26	5 935 476,29
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 462 313,82	1 212 633,85
– pozostałe koszty	67 782,41	69 349,86
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

	2024	2022
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,00
II. Dotacje (np. na środki trwałe)	0,0	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	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
otrzymany zwrot nadpłaty u kontrahenta	0,00	0,00

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2024	2023
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	4 657,78	51 539,71
1) utworzono rezerwy z tytułu postępowania sądowego Cecyli Skowron	0,00	50 000,00
2) odpisane należności	720,70	1 539,71
3) korekty pokontrolne z ZUS	3617,08	0,00
4) wpłata na Caritas – powódź	320,00	0,00

Nota 5

Przychody finansowe

	2024	2023
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	44 783,46	5 188,12
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	44 783,46	5 188,12
II. Inne przychody finansowe razem	1 782,70	0,00
1. rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2. pozostałe	1 782,70	0,00
– nadpłata po korektach ZUS	1 782,70	0,00
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 6

Koszty finansowe

	2024	2023
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	22 295,67	1 643,43
1. pozostałe, w tym:	22 256,38	1 643,43
– odsetki od kontrahentów	173,32	43,43
– korekty ZUS (z lat poprzednich)	0,00	0,00
– odsetki karne budżet	0,00	0,00
– zwrot dotacji lata 2019,2020	39,29	0,00
– zwrot dotacji z 2022	0,00	0,00
– wpłacona darowizna na Katolicką Fundację Młodzi dla Młodych	0,00	1 600,00
– kara pokontrolna z Narodowego Funduszu Zdrowia	22 083,06	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: likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	708,45	0,00	708,45
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	53 126,59	0,00	53 126,59
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	708,45	0,00	708,45
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	53 126,59	0,00	53 126,59
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							
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 062 534,51	586 013,42	475 381,50	513 541,40	2 637 470,83
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 285,99	33 285,99
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 285,99	33 285,99
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	37 115,68	34 400,00	54 094,46	125 610,14
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	37 115,68	34 400,00	54 094,46	125 610,14
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 062 534,51	548 897,74	440 981,50	492 732,93	2 545 146,68
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	236 471,49	550 877,48	419 736,87	513 541,40	1 720 627,24
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	26 563,36	9 452,86	12 271,90	33 285,99	81 574,11
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	37 115,68	34 400,00	54 094,46	125 610,14
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	37 115,68	34 400,00	54 094,46	125 610,14
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	263 034,85	523 214,66	397 608,77	492 732,93	1 676 591,21
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	826 063,02	35 135,94	55 644,63	0,00	916 843,59
Stoień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	799 499,66	25 683,08	43 372,73	0,00	868 555,47
			24,76	95,32	88,29	100	65,87

Nota 9

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

	2024	2023
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	136 284,00	94 710,00
RAZEM	136 284,00	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	1 647 860,32	0,00	839 353,49	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
– do 12 miesięcy	1 647 860,32	0,00	839 353,49	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

	2024	2023
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:	17 722,22	16 601,26
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	17 722,22	16 601,26

Nota 12

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2024	2023
1. Środki pieniężne w kasie	16 901,71	23 784,52
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	782 545,64	556 601,51
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	4 934 340,75	4 275 747,62
Razem	5 733 788,10	4 856 133,65

Nota 13

Fundusz statutowy

Struktura funduszu statutowego	2024	2023
Stan na początek okresu	4 143 701,00	3 783 982,56
Zwiększenia, w tym z tytułu:	758 855,92	359 718,44
– zysk	758 855,92	359 718,44
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
– strata	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	4 902 556,92	4 143 701,00

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2024	2023
1. Zobowiązania	1 109 535,68	945 557,85
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 109 535,68	945 557,85
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	7 832,71	12 282,38
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	97 868,01	107 414,66
– do 12 miesięcy	97 868,01	107 414,66
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne (wynagrodzenia, z tytułu podatków i ubezpieczeń)	1 003 834,96	825 860,81

Nota 15

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

	2024	2023
ZYSK / STRATA NETTO	1 527 002,04	758 855,92
Fundusz statutowy	1 527 002,04	758 855,92

Archidiecezjalny 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:	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
a) długoterminowe	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Nota 17

Fundusze specjalne

Tytuł	2024	2023
Fundusz socjalny	35 224,56	19 639,95
Razem	35 224,56	19 639,95

Nota 18

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2024	2023
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	779 890,91	805 887,27
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	779 890,91	805 887,27
a) długoterminowe, w tym:	753 894,55	779 890,91
– otrzymany budynek i USG	753 894,55	779 890,91
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:		
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	67	71
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	4	5
	63	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	2024	2023
Przychody z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	156 268,80	91 539,17
Koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00

Katowice 15.05.2025r.

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 15.05.2025r.

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 2024 r. oraz rachunku zysków i strat za okres o 1 stycznia do 31 grudnia 2024 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 2024 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 2024 r., poz. 1035, 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 Spółki zgodnie z zasadami etyki określonymi w „Podręczniku Międzynarodowego kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności)” przyjętym uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn.zm., („Kodeks etyki”), 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 etyki. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki 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.

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. 2024 poz. 1491) 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:
2025-05-16 08:30

Artur Kisielewski nr 10907

Katowice, 16 maja 2025 r.

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

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

W związku ze świadczonymi usługami rewizji finansowej za 2024 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 oceniłam/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: 16.05.2025

Artur Kisielewski,
Kluczowy Biegły Rewident nr 10907



Signed by /
Podpisano przez:

Artur Kisielewski

Date / Data:
2025-05-16 08:28



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 2024 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 Podręcznikiem Międzynarodowego Kodeksu 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: 16.05.2025 r.	
Artur Kisielewski Prezes Zarządu Biegły rewident nr 10907	 Signed by / Podpisano przez: Artur Kisielewski Date / Data: 2025-05-16 08:29

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: Velo Bank SA 39 1560 0013 2367 1852 4123 0001