

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		29-05-2026	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2025	Data do	31-12-2025
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 01-01-2025 data do 31-12-2025

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 jest w wersji uproszczonej, przewidzianej dla jednostek pożytku publicznego.

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 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 041 248,63	1 004 839,47
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 041 248,63	1 004 839,47
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	9 309 664,04	7 399 370,64
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 109 803,37	1 647 860,32
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 182 194,16	5 733 788,10
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 666,51	17 722,22
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	10 350 912,67	8 404 210,11
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	8 197 992,62	6 429 558,96
I.	Fundusz statutowy	6 429 558,96	4 902 556,92
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	1 768 433,66	1 527 002,04
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 152 920,05	1 974 651,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	50 000,00	50 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 349 025,50	1 144 760,24
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	753 894,55	779 890,91
	Pasywa razem	10 350 912,67	8 404 210,11

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A.	Przychody z działalności statutowej	13 721 754,83	11 831 338,70
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 014 106,92	11 831 338,70
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	707 647,91	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	11 998 543,08	10 349 945,73
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 290 895,17	10 349 945,73
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	707 647,91	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 723 211,75	1 481 392,97
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)	1 723 211,75	1 481 392,97
I.	Pozostałe przychody operacyjne	25 996,36	25 996,36
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 827,76	4 657,78
K.	Przychody finansowe	24 064,39	46 566,16
L.	Koszty finansowe	11,08	22 295,67
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1 768 433,66	1 527 002,04
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	1 768 433,66	1 527 002,04

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: ... zł

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

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

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 |

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

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2025	2024
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 014 106,92	11 831 338,70
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1,5% podatku od osób fizycznych)	182 696,54	208 017,53
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	211 722,20	156 268,80
– Darowizny rzeczowe	215 942,85	47 585,16
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	12 303 623,53	10 579 709,81
– Zbiórki publiczne	85 663,64	71 128,21
– z wpływów z majątku	0,00	0,00
– otrzymane środki trwałe	11 296,23	0,00
– z innych źródeł	3 161,93	768 629,19
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	707 647,91	0,00
- Przychody z wpłat prywatnych 70% emerytury pacjentów w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Krzyżowicach	699 631,52	0,00
- Przychody z innych źródeł (refaktura za gaz Poradnia „Zdrowie” Krzyżowice	8 016,39	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	13 721 754,83	11 831 338,70

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2025	2024
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 290 895,17	10 349 945,73
– amortyzacja	49 659,26	81 574,11
– zużycie materiałów i energii	1 013 426,05	720 878,16
– usługi obce	889 639,37	1 126 946,05
– podatki i opłaty	740,48	1 873,92
– wynagrodzenia	7 665 562,08	6 888 577,26
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 593 568,80	1 462 313,82
– pozostałe koszty	78 299,13	67 782,41
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	707 647,91	0,00
– amortyzacja	0,00	0,00
– zużycie materiałów i energii	117 661,92	0,00
– usługi obce	182 620,15	0,00
– podatki i opłaty	9,52	0,00
– wynagrodzenia	371 655,29	0,00
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 621,03	0,00
– pozostałe koszty	80,00	0,00
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
4. Koszty ogólnego zarządu – (administracyjne)	0,00	0,00

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

Nota 3

Pozostałe przychody operacyjne

	2025	2024
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,0
II. Dotacje (np. na środki trwałe)	0,00	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,0
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

	2025	2024
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	4 827,76	4 657,78
1) utworzono rezerwy z tytułu postępowania sądowego Cecylii Skowron	0,00	0,00
2) odpisane należności	1 300,97	720,70
3) korekty pokontrolne z ZUS	3 526,79	3617,08
4) wpłata na Caritas – powódź	0,00	320,00

Nota 5

Przychody finansowe

	2025	2024
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	24 064,39	44 783,46
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	24 064,39	44 783,46
II. Inne przychody finansowe razem	0,00	1 782,70
1. rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2. pozostałe	0,00	1 782,70
– nadpłata po korektach ZUS	0,00	1 782,70
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

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

Nota 6

Koszty finansowe

	2025	2024
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	11,08	22 295,67
1. pozostałe, w tym:	11,08	22 295,67
– odsetki od kontrahentów	11,08	173,32
– korekty ZUS (z lat poprzednich)	0,00	0,00
- zwrot dotacji lata 2019,2020	0,00	39,29
- kara pokontrolna z Narodowego Funduszu Zdrowia	0,00	22 083,06
III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

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

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	53 126,59	0,00	53 126,59
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	0,00	0,00	0,00
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	53 126,59	0,00	53 126,59
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	53 126,59	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

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

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	548 897,74	440 981,50	492 732,93	2 545 146,68
Zwiększenia, w tym:	972,19	0,00	0,00	11 296,23	0,00	0,00	12 268,42
– nabycie	972,19	0,00	0,00	11 296,23	0,00	0,00	12 268,42
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	972,19	0,00	1 062 534,51	560 193,97	440 981,50	492 732,93	2 557 415,10
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	263 034,85	523 214,66	397 608,77	492 732,93	1 676 591,21
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	26 563,36	10 981,52	12 114,38	0,00	49 659,26
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	289 598,21	534 196,19	409 723,15	492 732,93	1 726 250,47
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	799 499,66	25 683,08	43 372,73	0,00	868 555,47
Wartość księgowa netto na koniec okresu	972,19	0,00	772 936,30	25 997,79	31 258,35	0,00	831 164,63
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	27,26	95,36	92,91	100	67,50

Archidiecezalny 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

	2025	2024
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	210 084,00	136 284,00
RAZEM	210 084,00	136 284,00

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	1 109 803,37	0,00	1 647 860,32	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 109 803,37	0,00	1 647 860,32	0,00
– do 12 miesięcy	1 109 803,37	0,00	1 647 860,32	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

	2025	2024
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:	17 666,51	17 722,22
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	17 666,51	17 722,22

Nota 12

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2025	2024
1. Środki pieniężne w kasie	35 683,78	16 901,71
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	976 856,62	782 545,64
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	7 169 653,76	4 934 340,75
Razem	8 182 194,16	5 733 788,10

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

Nota 13

Fundusz statutowy

Struktura funduszu statutowego	2025	2024
Stan na początek okresu	4 902 556,92	4 143 701,00
Zwiększenia, w tym z tytułu:	1 527 002,04	758 855,92
– zysk	1 527 002,04	758 855,92
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	0,00
– strata	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	6 429 558,96	4 902 556,92

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2025	2024
1. Zobowiązania	1 284 843,44	1 109 535,68
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 284 843,44	1 109 535,68
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	7 832,71
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	130 806,48	97 868,01
– do 12 miesięcy	130 806,48	97 868,01
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne (wynagrodzenia, z tytułu podatków i ubezpieczeń)	1 154 036,96	1 003 834,96

Nota 15

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

	2025	2024
ZYSK / STRATA NETTO	1 768 433,66	1 527 002,04
Fundusz statutowy	1 768 433,66	1 527 002,04

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	2025	2024
Fundusz socjalny	64 182,06	35 224,56
Razem	64 182,06	35 224,56

Nota 18

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2025	2024
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	753 894,55	779 890,91
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	753 894,55	779 890,91
a) długoterminowe, w tym:	727 898,19	753 894,55
– otrzymany budynek i USG	727 897,19	753 894,55
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

Archidiecezalny 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:	67	71
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5	5
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	62	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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1.5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wyszczególnienie	2025	2024
Przychody z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	211 722,20	156 268,80
Koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00

Katowice 29.05.2026r.

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 29.05.2026r.

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 2025 r. oraz rachunku zysków i strat za okres o 1 stycznia do 31 grudnia 2025 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 2025 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 2026 r. poz. 522, 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 2025 r., poz. 1891, 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 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 Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

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

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

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

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

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

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

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki,
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedności 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. 2025 poz. 1338) 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: 2026-
05-29 10:51

Artur Kisielewski

Kluczowy Biegły Rewident

Numer w rejestrze 10907

Katowice, 29 maja 2026 r.



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 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 2025 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.



Signed by /
Podpisano przez:

Artur Kisielewski

Date / Data: 2026-
05-29 10:50

Artur Kisielewski
Kluczowy Biegły Rewident
Numer w rejestrze 10907
Katowice, 29 maja 2026 r.



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 2025 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.

Artur Kisielewski

Kluczowy Biegły Rewident

Numer w rejestrze 10907

Katowice, 29 maja 2026 r.



Signed by /
Podpisano przez:

Artur Kisielewski

Date / Data: 2026-
05-29 10:50

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