

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2018**

**ARCHIDIECEZJALNY DOM HOSPICYJNY
BŁ. JANA PAWŁA II W KATOWICACH
UL. RÓŻYCKIEGO 14D 40-589 KATOWICE**

NIP: 634-24-12-677

REGON: 242960563

KRS 000538412

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Archidiecezjalny Dom Hospicyjny bł. Jana Pawła II w Katowicach jest samodzielną, wyodrębnioną organizacyjnie i finansowo jednostką .
W dniu 13.01.2015 r. Archidiecezjalny Dom Hospicyjny bł. Jana Pawła II został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS:0000538412.
2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
Sprawozdanie sporządzono zgodnie z Załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. 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 umorzeniowe, 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,
 - d) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
 - e) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej,
 - f) darowizny rzeczowe otrzymane na podstawie dokumentu ilościowego wyceniono na podstawie dokonywanych zakupów podobnego artykułu,
 - g) ewidencja kosztów odbywa się za pomocą kont zespołu 4

Sporządził :

Zatwierdził:

BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	<i>Nota</i>	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		1 259 833,32	1 331 400,62
I. Wartości niematerialne i prawne	7	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8,9	1 259 833,32	1 331 400,62
III. Należności długoterminowe	10	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 691 090,71	1 861 703,97
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10	690 515,25	437 189,92
III. Inwestycje krótkoterminowe	12	1 984 667,16	1 411 932,80
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	15 908,30	12 581,25
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		3 950 924,03	3 193 104,59

PASYWA	<i>Nota</i>	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 405 516,29	1 685 409,65
I. Fundusz statutowy	13	1 685 409,65	1 350 830,10
II. Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto		720 106,64	334 579,55
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 545 407,74	1 507 694,94
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	14	16 797,92	20 701,87
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14,16	585 180,75	508 495,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17	943 429,07	978 497,43
PASYWA RAZEM		3 950 924,03	3 193 104,59

Sporządził :

Zatwierdził:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

	Nota	2018	2017
A. Przychody z działalności statutowej		5 911 835,91	5 347 890,91
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1	5 911 835,91	5 347 890,91
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej		5 248 331,69	5 026 703,78
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2	5 248 331,69	5 026 703,78
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	2	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		663 504,22	321 187,13
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)		663 504,22	321 187,13
I. Pozostałe przychody operacyjne	3,4	38 718,36	9 785,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	4,3	20,00	0,00
K. Przychody finansowe	5,6	20 969,33	7 990,71
L. Koszty finansowe	6,5	3 065,27	4 383,29
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		720 106,64	334 579,55
N. Podatek dochodowy		0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)		720 106,64	334 579,55

Sporządził :

Zatwierdził:

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

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

Nota 1

Przychody z działalności statutowej

Struktura zrealizowanych przychodów	2018	2017
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 911 835,91	5 347 890,91
– Darowizny pieniężne (z wyjątkiem wpłat 1% podatku od osób fizycznych)	239 150,31	215 714,10
– Darowizny pieniężne z tytułu wpłat 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	63 889,50	66 221,23
– Darowizny rzeczowe	7 746,88	59 977,82
– Dotacje pochodzące ze środków publicznych	5 133 470,35	4 579 459,21
– Zbiórki publiczne	6 680,41	9 706,86
– z wpływów z majątku	0,00	10 000,00
– otrzymane środki trwałe	0,00	35 068,36
– z innych źródeł	460 898,46	371 743,33
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
RAZEM	5 911 835,91	5 347 890,91

Nota 2

Koszty działalności statutowej

Struktura poniesionych kosztów	2018	2017
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 248 331,69	5 026 703,78
– amortyzacja	127 159,07	172 287,88
– zużycie materiałów i energii	485 312,14	562 243,49
– usługi obce	607 668,32	555 869,76
– podatki i opłaty	583,90	839,00
– wynagrodzenia	3 290 105,85	3 038 025,47
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	691 577,06	650 690,27
– pozostałe koszty	45 925,35	46 747,91
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

	2018	2017
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:	38 718,36	9 785,00
otrzymane środki trwałe (rozliczenie międzyokresowe) zwrot z ubezpieczenia	38 718,36	9 785,00

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2018	2017
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:	20,00	0,00
1) pozostałe	20,00	0,00

Nota 5

Przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	9 206,40	7 990,71
1. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	9 206,40	7 990,71
II. Inne przychody finansowe razem	11 762,93	0,00
1. rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
2. pozostałe	11 762,93	0,00
– nadpłata po korektach ZUS (pokontrolne korekty)	11 762,93	0,00
III. Przychody finansowe z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00

Nota 6

Koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	2 877,41	4 380,29
1. od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. pozostałe odsetki	2 877,41	4 380,29
II. Inne koszty finansowe razem	187,86	3,00
1. pozostałe, w tym:	187,86	3,00
– odsetki od kontrahentów	187,86	3,00
III. Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny bł. Jana Pawła II w Katowicach
 ul. Różyckiego 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	17 279,44	0,00	17 279,44
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	17 279,44	0,00	17 279,44
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	17 279,44	0,00	17 279,44
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	17 279,44	0,00	17 279,44
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	100,00	0,00	100,00

Archidiecezjalny Dom Hospicyjny bł. 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	1 039 854,51	560 691,65	418 943,00	446 426,78	2 465 915,94
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 622,77	43 279,00	0,00	51 901,77
– nabycie	0,00	0,00	0,00	8 622,77	43 279,00	0,00	51 901,77
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	1 039 854,51	569 314,42	462 222,00	446 426,78	2 517 817,71
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	77 989,08	397 501,92	298 697,54	446 426,78	1 220 615,32
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	25 996,36	49 169,97	51 992,74	0,00	127 159,07
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	103 985,44	446 671,89	350 690,28	446 426,78	1 347 774,39
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	961 865,43	163 189,73	120 245,46	0,00	1 245 300,62
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	935 869,07	122 642,53	111 531,72	0,00	1 170 043,32
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	10,00	78,46	75,87	100,00	53,53

Nota 9

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

	2018	2017
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	89 790,00	86 100,00
RAZEM	89 790,00	86 100,00

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	690 515,25	0,00	437 189,92	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	690 515,25	0,00	437 189,92	0,00
– do 12 miesięcy	690 515,25	0,00	437 189,92	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

	2018	2017
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:	15 908,30	12 581,25
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	15 908,30	12 581,25

Nota 12

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	18 993,40	11 501,44
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	138 290,49	176 329,03
3. Inne środki pieniężne	216,84	213,52
4. Inne aktywa pieniężne	1 827 166,43	1 223 888,81
Razem	1 984 667,16	1 411 932,80

Nota 13

Fundusz statutowy

Struktura funduszu statutowego	2018	2017
Stan na początek okresu	1 350 830,10	1 464 187,75
Zwiększenia, w tym z tytułu:	334 579,55	0,00
– zysk	334 579,55	0,00
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00	113 357,65
– strata	0,00	113 357,65
Stan na koniec okresu	1 685 409,65	1 350 830,10

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	2018	2017
1. Zobowiązania	589 375,76	528 428,52
a) długoterminowe	16 797,92	20 701,87
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	16 797,92	20 701,87
b) krótkoterminowe	572 577,84	507 726,65
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	28 896,44	21 941,76
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	62 433,89	58 575,12
– do 12 miesięcy	62 433,89	58 575,12
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne (wynagrodzenia, z tytułu podatków i ubezpieczeń)	481 247,51	427 209,77

Nota 15

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

	2018	2017
ZYSK / STRATA NETTO	720 106,64	334 579,55
Fundusz statutowy	720 106,64	334 579,55

Nota 16

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	12 602,91	768,99
Razem	12 602,91	768,99

Nota 17

Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	943 429,07	978 497,43
1. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	943 429,07	978 497,43
a) długoterminowe, w tym:	908 360,71	943 429,07
– otrzymany budynek i USG	908 360,71	943 429,07
b) krótkoterminowe, w tym:	35 068,36	35 068,36
– otrzymany budynek i USG	35 068,36	35 068,36
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

Nota 18

**Zobowiązania
 długoterminowe –
 struktura czasowa**

	Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (leasing)
Okres spłaty po 31.12.2019						
do 1 roku						
początek okresu	18 975,42	0,00	0,00	0,00	0,00	18 975,42
koniec okresu	11 329,46	0,00	0,00	0,00	0,00	11 329,46
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	1 726,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726,45
koniec okresu	5 468,46	0,00	0,00	0,00	0,00	5 468,46
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem						
początek okresu	20 701,87	0,00	0,00	0,00	0,00	20 701,87
koniec okresu	16 797,92	0,00	0,00	0,00	0,00	16 797,92

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:	71,00	69,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5,00	5,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	66,00	64,00

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	2018	2017
Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	63 889,50	66 221,23
Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00

Sporządził :

Zatwierdził:

INFORMACJA DODATKOWA

1. Archidiecezjalny Dom Hospicyjny bł. Jana Pawła II w Katowicach nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionym w bilansie.
2. Archidiecezjalny Dom Hospicyjny bł. 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.

Sporządził :

Zatwierdził: