



FRYSHUSET 

ÅRSREDOVISNING
och
KONCERNREDOVISNING
2012-01-01--2012-12-31
för

Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset
802011-1582

Årsredovisning omfattar

Sida

Förvaltningsberättelse	2-4
Koncernens resultaträkning	5
Koncernens balansräkning	6
Koncernens kassaflödesanalys	7
Moderstiftelsens resultaträkning	7
Moderstiftelsens balansräkning	8
Moderstiftelsens kassaflödesanalys	9
Tilläggsupplysningar	10-16





FRYSHUSET 

Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset
802011-1582

ÅRSREDOVISNING OCH KONCERNREDOVISNING FÖR STIFTELSEN KFUM SÖDER FRYSHUSET

Styrelsen och verkställande direktören för Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset avger härmed årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2012-01-01--2012-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset (härefter Fryshuset) är en stiftelse med föreningen KFUM Söder som huvudman. Stiftelsen har till ändamål att driva aktivitetshus för:

- Idrott.
- Musik.
- Utbildning/skolverksamhet.
- Projektverksamhet inom olika sociala områden och intresseinriktningar.
- Utveckling av unga människor genom gott ledarskap.

För att förverkliga stiftelsens ändamål och för att skapa sund ekonomi samt ge service till besökare kan stiftelsen bedriva kommersiell verksamhet relaterad till ovan angivna områden.

Värdegrund

"Vi ger uppmuntran, förtroende och ansvar. Det bygger kunskap och självkänsla som lyfter fram individens inneboende kraft."

"Vi lyssnar på vad som händer i samhället och agerar direkt. Vi är inte rädda för det som är nytt och okänt. Vi ser möjligheter och mobiliserar krafter där andra ser problem. Vi provar oss fram, korigerar och förbättrar ständigt våra metoder."

"Vi utgår från individens behov. Här står dörren alltid på glänt för den som vill engagera och utveckla sig, oavsett bakgrund."

"Vi tror på respektfulla möten där lusten att delta och gemensamma intressen överbrygger alla motsättningar, olikheter och ökar förståelsen."

Vision

Vi gör det möjligt för unga att genom sina passioner förändra världen.

Fryshuset

Fryshusets riktning styrs av en stark värdegrund och vision, samt uppdraget med målgruppsbeskrivning.

Uppdrag och målgrupp

- Vi lyssnar och bygger relationer med unga. Vi utgår ifrån deras passioner och skapar gemenskaper där unga hörs, räknas och utvecklas. Det stärker deras självkänsla.
- Vi arbetar för att samhället ska ta ungas åsikter och idéer på allvar.
- Vi arbetar med alla unga och fokuserar särskilt på dem som lever i eller riskerar att hamna i utanförskap.
- Vi tror att alla kan lyckas och är värda en chans till.
- Vi ger unga verktyg att själva ta makten över sin framtid genom att ta tillvara på sin inre kraft och motivation.
- Vi lyssnar in vad som händer och är snabba på att agera. Vi ser möjligheter där andra ser problem.
- Vi är tillräckligt modiga för att våga skapa förändringar, om och om igen...

Fryshuset i Sverige

Fryshuset finns med egna aktivitetshus i Stockholm, Göteborg och Malmö, och med verksamheten Lugna Gatan även i Strängnäs och Åre. Fryshuset arbetar med projekt, uppdrag, utbildning och möten med unga i våra målgrupper på ett stort antal orter i landet, och när med riksnätverket Fryshusandan ut till ungdomsverksamheter i hela Sverige. Fryshuset innehar 90-konto 90 02 76-7.

Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset
802011-1582

Medarbetare och Styrelse

- Fryshuset har 531 anställda och ca 1 000 volontärer.
- Fryshusets styrelse höll 5 möten 2012 och utgörs av:
Birgitta Stymne Göransson (ordförande)
Josephine Rydberg-Dumont
Hans von Uthmann
Jeanette Gustafsdotter
Jan-Åke Henriksson
Christian Jochnick
Ewelina Tokarczyk
Johan Oljeqvist
Torbjörn Enström

För mer information kring vår styrelsen hänvisar vi till vår hemsida.

Resultat och ställning i moderstiftelsen

Årets resultat uppgår till 2 356 tkr. Fryshuset är en icke vinstdrivande stiftelse, och resultatet används till att stärka det egna kapitalet för att skapa en liten buffert för att sträva efter större långsiktighet och uthållighet i verksamheterna. För flerårsjämförelse, se nedan.

Större samarbeten

Fryshuset samarbetar med ett stort antal privata, offentliga och andra aktörer inom det civila samhället både i och utanför Sverige.

Civila samhället och stiftelser

De närmaste samarbetena under 2012 skedde med Fryshuset Basket, Fryshuset Fritid, Föreningen Fryshuset och Fryshusandan i Sverige som alla är fristående juridiska personer. Andra väsentliga samarbeten under 2012 var bl.a. med Svenska Lottakåren i det gemensamma projektet M-Power, med Scouterna gällande Scouternas folkhögskola och Sofia församling gällande Fryshuskyrkan. Utöver dessa mycket nära samarbeten har Fryshuset fått ekonomiskt stöd från flera stiftelser där de främsta under 2012 varit Erling Perssons Stiftelse, Gålöstiftelsen, Allmänna Arvsfonden samt Potkodlotteriets Kulturstiftelse.

Kodrapport enligt FRIIs kvalitetskod har upprättats som separat dokument och på vår hemsida.

Företagssamarbeten

Fryshuset hade 2012 tre huvudsponsorer: KF, Kungsleden och SPP. Utöver dessa viktiga partners samarbetar Fryshuset med ett stort antal företag som stöder verksamheterna på olika sätt.

Övriga större samarbeten 2012

Under 2012 bedrev Fryshuset i samarbete med Regionförbundet Kalmar län ett ESF- projekt som syftar till att stärka fritidsgårdarna i regionen. Andra större samarbeten är genom de ekonomiska stöd Fryshuset får av Stockholms- Göteborgs- och Malmö stad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess slut

Nästan alla Fryshusets verksamheter växte under 2012, och i såväl sociala verksamheter som idrottsverksamhet, skolor och arbetsmarknadsprojekt såg vi en ökning bland antal deltagare. Utöver dessa generella öknings lyfter vi fram några saker som sticker ut lite extra nedan. Vi lyssnar på vad som händer i samhället och agerar direkt.

En av Fryshusets starkaste värderingar är att "lyssna på vad som händer i samhället och agera direkt". Det har inneburit ett antal nya verksamheter under året, bl.a.:

- Skapa min värld - föddes ur Barn till Ensamma Mammors verksamhet. Projektet är en kulturverksamhet på Fryshuset i Stockholm, Göteborg och Malmö som erbjuder barn, ungdomar och hela familjer ett konstnärligt skapande, kurser, kreativa workshops, spännande kulturpejlingar/studiebesök, fantasifulla upplevelser m.m. Verksamheten bedrivs med stöd av Allmänna Arvsfonden.
- Imagine – en verksamhet i Göteborg som syftar till att nå och motivera unga som vare sig är inskrivna på Arbetsförmedlingen, har jobb eller går i skola. Arbetet bedrivs i samarbete med Arbetsförmedlingen i Angered.
- Fryshusets Gymnasium blev en forskande skola i samarbete med Karlstads Universitet.
- Lugna Gatan har startats på licensbasis i Åre i samarbete med Åre kommun.
- Fryshuset i Göteborg har flyttat till nya större lokaler, bättre anpassade för aktiviteter och ungas behov.
- Fryshuset beslutade om en ny strategi för växt, som går ut på att planera för att nå betydligt fler unga över hela Sverige och även utanför Sverige. Den nya strategin ska börja ge effekt under 2013.
- Fryshuset beslutade om att samla kompetenser kring Fryshusets olika metoder i "Fryshusakademin", att genomföras under 2013.
- Priset Årets Ungdomsintreprenör inrättades med stor utdelning i samarbete med Bridgepoint Inspire.

Övriga väsentliga händelser under verksamhetsåret:

- 90 konto – Fryshuset har skaffat 90-konto
- FRIL – som en följd av 90-kontot har Fryshuset blivit medlem i FRIL
- Fryshuset erhöll under året ett extra ekonomiskt stöd om 2,5 mkr från Stockholms Stad, samt konsultstöd från Ernst & Young för att säkerställa vår interna kontroll. Ernst & Young genomförde en genomlysning av Fryshusets ekonomiska styrning och arbete med långsiktigt stabilitet. Slutrapporten visar att Fryshuset bedriver ett gott arbete på dessa områden.

Väsentliga händelser efter årets utgång

Fryshusets grundare Anders Carlberg lämnade oss 5/1-2013 efter en tids sjukdom. Anders blev 69 år gammal. Anders grundade Fryshuset 1984 och har varit en mycket betydelsefull person för utvecklingen av Fryshuset ända fram till hans sista dagar. Anders har haft en särställning i det svenska samhället och inom politiken där han har varit en stark påverkare. Anders har betytt väldigt mycket för många och historierna om honom har berättats i många år och kommer förmodligen aldrig att sluta berättas. Anders stod alltid på de utsattas sida och såg kraften hos unga. Han slutade aldrig tro på att kraften som finns inom oss kan bli konstruktiv och positiv hos alla om den bara får möjlighet att riktas åt rätt håll. Anders lämnar ett stort tomrum efter sig. I värmen efter honom blir det allas vår uppgift att fortsätta tydliggöra människors lika värde och fortsätta arbetet med att inkludera de människor som idag står utanför vårt samhälle.

Finansiering

Fryshusets verksamhet finansieras huvudsakligen genom skolbidrag för elever i Fryshusets gymnasie- och grundskola, försäljning av tjänster och hyresintäkter, projektbidrag från olika fonder och sponsorer, samt bidrag från Stockholm stad och landsting. Under 2012 fördelade sig intäkterna enligt nedan:

- Skolbidrag avseende Fryshusets Gymnasium och grundskola, 84,6 mkr, motsvarande 39 % av årets omsättning.
- Försäljningsintäkter från sålda tjänster, t.ex. Lugna Gatan, utbildnings- och konsultintäkter, evenemangsintäkter 55,9 mkr, samt hyresintäkter 9 mkr, motsvarande 30 % av årets omsättning.
- Projektfinansiering/bidrag från fonder 52,2 mkr, motsvarande 25 % av årets omsättning.
- Gåvor från sponsorer och privatpersoner 0,1 mkr motsvarande 0 % av årets omsättning.
- Bidrag från Stockholm Stad och landsting 12,6 mkr motsvarande 6 % av årets omsättning.

Omsättning, resultat och ställning (Koncernen)

	2012	2011	2010	2009	2008
Nettoomsättning	214 415	195 103	204 190	216 637	202 912
Rörelseresultat	2 609	10	187	4 177	584
Resultat e. finansiella poster	2 668	188	192	4 266	741
Balansomslutning	54 100	50 971	54 822	53 174	62 227
Antal anställda*	338	449	462	496	362

* För 2012 har beräkningsgrunden för antal anställda ändrats från antal personer till omräknade heltidstjänster, därav stor avvikelse mot tidigare år.

Beträffande moderstiftelsen och koncernens resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar, kassaflödesanalyser samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i tusentals svenska kronor där ej annat anges.



KONCERNENS RESULTATRÄKNING

	Not	2012-01-01 2012-12-31	2011-01-01 2011-12-31
Rörelsens intäkter mm			
Nettoomsättning	1	214 415	195 103
		214 415	195 103
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2,3,4	-79 138	-71 366
Personalkostnader	5	-130 545	-121 773
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 123	-1 954
Rörelseresultat		2 609	10
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		108	221
Räntekostnader och liknande resultatposter		-49	-43
Resultat efter finansiella poster		2 668	188
Skatt på årets resultat		-120	-35
Uppskjuten skatt		-47	-15
ÅRETS RESULTAT		2 501	138



KONCERNENS BALANSRÄKNING

	Not	2012-12-31	2011-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgift på annans fastighet			
Byggnad	7	1 585	1 981
Byggnadsinventarier	8	3 469	3 343
Inventarier, verktyg och installationer	9	1 329	1 463
		6 383	6 787
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		0	416
		0	416
Summa anläggningstillgångar		6 383	7 203
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		16 947	12 146
Skattefordran		0	792
Övriga fordringar		3 728	4 722
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	10 606	8 224
		31 281	25 884
Kassa och bank	12	16 436	16 524
Summa omsättningstillgångar		47 717	42 408
SUMMA TILLGÅNGAR		54 100	49 611

KONCERNENS BALANSRÄKNING

	Not	2012-12-31	2011-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundna reserver	13	1 929	1 796
Fria reserver		95	90
Årets resultat		2 501	138
Summa eget kapital		4 525	2 024
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		690	643
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		3	26
Leverantörsskulder		11 200	11 787
Skatteskulder		203	0
Övriga kortfristiga skulder	15	25 917	24 208
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	11 562	10 923
		48 885	46 944
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		54 100	49 611
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter			
Företagsinteckningar		10 000	3 000
Summa ställda säkerheter		10 000	3 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

	Not	2012-01-01 2012-12-31	2011-01-01 2011-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		2 668	188
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, avskrivningar, betald inkomstskatt mm		3 238	1 952
		5 906	2 140
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		5 906	2 140
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av kundfordringar		-4 801	-1 474
Förändring av fordringar		-1 411	363
Förändring av leverantörsskulder		-587	-8 441
Förändring av skulder		2 348	4 406
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 455	-3 006
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-1 543	-2 524
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 543	-2 524
Årets kassaflöde		-88	-5 530
Likvida medel vid årets början		16 524	22 054
Likvida medel vid årets slut		16 436	16 524

MODERSTIFTELSENS RESULTATRÄKNING

	Not	2012-01-01 2012-12-31	2011-01-01 2011-12-31
Rörelsens intäkter mm			
Nettoomsättning	1	214 415	195 035
		214 415	195 035
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2,3,4	-79 113	-71 124
Personalkostnader	5	-130 546	-121 773
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 110	-1 923
Rörelseresultat		2 646	215
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		97	209
Räntekostnader och liknande resultatposter		-49	-39
Resultat efter finansiella poster		2 694	385
Bokslutsdispositioner	6	-218	-100
Skatt på årets resultat		-120	-35
ÅRETS RESULTAT		2 356	250



MODERSTIFTELSENS BALANSRÄKNING

	Not	2012-12-31	2011-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgift på annans fastighet			
Byggnad	7	1 584	1 981
Byggnadsinventarier	8	3 415	3 277
Inventarier, verktyg och installationer	9	1 329	1 463
		6 328	6 721
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	10	100	100
Andra långfristiga fordringar		0	416
		100	516
Summa anläggningstillgångar		6 428	7 237
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		16 947	12 145
Fordringar hos koncernföretag		609	1 649
Skattefordran		0	139
Övriga fordringar		3 731	4 620
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	10 606	8 224
		31 893	26 777
Kassa och bank	12	15 877	15 599
Summa omsättningstillgångar		47 770	42 376
SUMMA TILLGÅNGAR		54 198	49 613
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
13			
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		255	5
Årets resultat		2 356	250
		2 611	255
Summa eget kapital		2 611	255
Obeskattade reserver	14	2 624	2 446
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		3	26
Leverantörsskulder		11 198	11 780
Skatteskulder		202	0
Övriga kortfristiga skulder	15	26 017	24 208
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	11 543	10 898
		48 963	46 912
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		54 198	49 613
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter			
Företagsinteckningar		10 000	3 000
Summa ställda säkerheter		10 000	3 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

MODERSTIFTELSENS KASSAFLÖDESANALYS

Not	2012-01-01 2012-12-31	2011-01-01 2011-12-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	2 694	385
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, avskrivningar, betald inkomstskatt mm	2 573	1 867
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	5 267	2 252
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Förändring av kundfordringar	-4 802	-2 222
Förändring av fordringar	-493	647
Förändring av leverantörsskulder	-582	-8 259
Förändring av skulder	2 431	4 483
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 821	-3 099
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 543	-2 524
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 543	-2 524
Årets kassaflöde	278	-5 623
Likvida medel vid årets början	5 599	21 222
Likvida medel vid årets slut	15 877	15 599



TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen samt uttalanden och allmänna råd från Bokföringsnämnden förutom BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2-reglerna) samt koncernredovisningen där RR 1:00 har tillämpats. Samt FRIIS riktlinjer för årsredovisningar. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncernredovisning

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där Moderstiftelsen direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

I Moderstiftelsens bokslut redovisas andelar i dotterföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar.

Intäkter

Intäkter från sålda tjänster intäktsförs i den period tjänsten har utförts. Skolbidrag redovisas i den period den enskilde eleven är berättigad till kommunal ersättning från sin hemkommun. Hyresintäkter redovisas i den period de avser. Projektbidrag upplöses vartefter medlen förbrukas. Bidrag som erhållits för genomförande av specifika projekt intäktsförs i takt med att projektet genomförs.

Insamlade medel

Som insamlade medel inkluderas mottagna gåvor från allmänheten, företag, organisationer, samfund, privata och ideella fonder och stiftelser samt sponsring. Till insamlade medel räknas även testamentsgåvor och donationer, värdet av skänkta tillgångar samt intäkter från insamlade medel med gåvobevis, t ex nål- och brevmärken. Även medel från Radiohjälpen och Postkodlotteriet är att klassificera som insamlade medel. Gåvor som kommer i form av att företag åtagit sig att betala en viss procent av sin försäljning till insamlingsorganisationen är också insamlade medel eftersom det är det utomstående företag som säljer – inte insamlingsorganisationen.

Gåvor

Med gåva avses tillgång som lämnats utan krav på ekonomisk motprestation. Gåvor till Stiftelsen intäktsförs och redovisas direkt när gåvan mottagits. Intäkter i form av gåvor intäktsförs i den period gåvan överlämnas på ett sakrättsligt bindande sätt. Intäkten ska motsvara tillgångens anskaffningsvärde. (BFN) Gåvor i form av kontanter från i första hand privatpersoner redovisas av naturliga skäl normalt enligt kontantprincipen. Även gåvor från företag och organisationer redovisas normalt i den period då gåvan inbetalas. I den mån det på balansdagen finns avtalade men ej erhållna gåvor från företag och organisationer intäktsförs dessa efter individuell prövning. Gåvor i form av pro bono-tjänster intäktsredovisas inte.

Gåvan utgör anläggningstillgång om den är avsedd att stadigvarande brukas eller innehas i verksamheten. Övriga gåvor utgör omsättningstillgångar. (BFN) Erhållna gåvor värderas till verkligt värde, dvs försäljningsvärde eller återanskaffningsvärde. Erhållna gåvor redovisas netto, dvs efter avdrag för försäljnings och hanteringskostnader (exempelvis eventuell gåvoskatt). (BFN) Gåvor som utgörs av annat än kontanta medel, med undantag för kläder och liknande, värderas till marknadsvärdet vid gåvotillfället. Gåvor i form av kläder och liknande som ska säljas värderas till nettoförsäljningsvärdet medan de artiklar som genast ska skänkas vidare värderas till försäkringsvärdet. (BFN)

Bidrag

Som bidrag räknas likvida medel som en organisation erhåller från en bidragsgivare som är ett offentligt organ. Ett villkorat bidrag är ett bidrag som förenats med villkor som innebär återbetalningsskyldighet om villkoret inte uppfyllts. (BFN) Offentliga organ inkluderar bidragsgivare såsom EU, Sida, Forum Syd, Socialstyrelsen, Allmänna Arvsfonden samt från stat, landsting, länsstyrelse och kommun. (FRII)

Ett bidrag intäktsredovisas i den period när bidraget utbetalats till organisationen. En organisation som erhåller från en svensk myndighet eller kommun kan istället välja att intäktsföra bidraget redan i den period när myndigheten eller kommunen fattat ett beslut att bevilja bidraget. Om bidraget är till för att täcka specifika kostnader sker intäktsredovisning på sådant sätt att intäkten ställs mot de kostnader som bidraget är avsedd att täcka. Intäktsredovisning sker endast när det med hög grad av sannolikhet kan bedömas att bidraget inte kommer att återkrävas¹⁸. (BFN) Villkorade bidrag skuldförs tills dess att de utgifter som bidraget ska täcka uppkommer. (FRII)

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, vilket innebär att leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden.

Skatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt stiftelsens bedömning skall erläggas till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital. Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas inte i resultat- och balansräkningarna. Uppskjuten skatt redovisas på alla eventuella temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas ekonomiska livslängd.

Avskrivningar enligt plan är gjorda enligt följande:

Förbättringsutgift på annans fastighet

Byggnad	5%
Byggnadsinventarier	10%
Inventarier, verktyg och installationer	20%
Datorer	33%

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar är redovisad som bokslutsdisposition i Moderstiftelsen

Fordringar

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod.



Not 1 Nettoomsättning

Nettoomsättning	Koncernen		Moderstiftelse	
	2012	2011	2012	2011
Skolbidrag	84 647	79 880	84 647	79 880
Försäljningsintäkter	55 829	54 666	55 829	54 598
Hyresintäkter	9 018	6 020	9 018	6 020
Projektfinansiering/bidrag från fonder	52 239	45 884	52 239	45 884
Gåvor från sponsorer och privatpersoner	127	512	127	512
Bidrag från Stockholm stad och landsting	12 555	8 141	12 555	8 141
Summa	214 415	195 103	214 415	195 035

Not 2 Revisorns arvode och kostnadsersättning

	Koncernen		Moderstiftelse	
	2012	2011	2012	2011
Revisionsuppdrag PWC	393	457	383	432
Summa	393	457	383	432

Med revisionsuppdrag avses granskningen av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

Not 3 Framtida kontrakterade hyresbetalningar för lokaler

	Koncernen		Moderstiftelse	
	2012	2011	2012	2011
Förfaller till betalning inom ett år	23 500	23 064	23 500	23 064
förfaller till bet. senare än ett år men inom fem år	0	12 945	0	12 945
Framtida kontrakterade hyresbetalningar	23 500	36 009	23 500	36 009
Årets hyreskostnader	24 441	24 093	24 441	24 093

Not 4 Framtida kontrakterade leasingavtal

	Koncernen		Moderstiftelse	
	2012	2011	2012	2011
Inom ett år	3 350	2 259	3 350	2 259
Inom två till fem år	1 750	2 109	1 750	2 109
Summa	5 100	4 368	5 100	4 368

Årets leasingkostnader

	3 770	2 598	3 770	2 576
--	-------	-------	-------	-------

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, vilket innebär att leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden.



Not 5 Antal anställda, löner, andra ersättningar, sociala kostnader och sjukfrånvaro

Medeltalet anställda	2012		2013	
	Antal anställda	Varav antal män	Antal anställda	Varav antal män
Moderstiftelsen				
Sverige	338	189	449	247
Totalt i Moderstiftelsen	338	189	449	247
Totalt i koncernen	338	189	449	247

För 2012 har beräkningsgrunden för antal anställda ändrats från antal personer till omräknade heltidstjänster, därav stor avvikelse mot 2011.

	Koncernen		Moderstiftelse	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Fördelning ledande befattningshavare per balansdagen				
Kvinnor:				
styrelseledamöter	5	4	4	4
andra personer i företagets ledning inkl VD	0	0	0	0
Män:				
styrelseledamöter	4	5	4	4
andra personer i företagets ledning inkl VD	4	1	1	1
Totalt	10	10	9	9

Löner, ersättningar m m	2012		2013	
	Löner och andra ers	Soc kostn varav pens kostnader)	Soc kostn Löner och andra ers	(varav pens kostnader)
Moderstiftelse	97 739	37 145 (6 541)	89 109	33 611 (5 605)
Totalt i koncernen	97 739	37 145 (6 541)	89 109	33 611 (5 730)

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter och VD Samt övriga anställda	2012		2011	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderstiftelse				
Sverige	935	96 804	829	88 280
Totalt i koncernen	935	96 804	829	88 280

Av Moderstiftelsens pensionskostnader avser 209,7 (f.å. 252,5) gruppen styrelse och VD. Bolagets utestående pensionsförpliktelse till dessa uppgår till 0 (f.å. 0).

Av koncernens pensionskostnader avser 209,7 (f.å.252,5) gruppen styrelse och VD. Bolagets utestående pensionsförpliktelse till dessa uppgår till 0 (f.å. 0).



Not 6 Bokslutsdispositioner

	Moderstiftelse	
	2012	2011
Förändring av periodiseringsfond	-78	0
Lämnade koncernbidrag	-40	0
Förändring av överavskrivning	-100	-100
Summa	-218	-100

Not 7 Förbättringsutgifter på annans fastighet

Byggnad	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 923	7 923	7 923	7 923
Utgående ack. anskaffningsvärden	7 923	7 923	7 923	7 923
Ingående avskrivningar	-5 942	-5 546	-5 942	-5 546
Årets avskrivningar enligt plan	-396	-396	-396	-396
Utgående ack. avskrivningar	-6 338	-5 942	-6 338	-5 942
Utgående planenligt restvärde	1 585	1 981	1 585	1 981

Not 8 Förbättringsutgifter på annans fastighet

Byggnadsinventarier	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Ingående anskaffningsvärde	11 190	9 241	11 065	9 116
Inköp	802	1 949	802	1 949
Utgående ack. anskaffningsvärden	11 992	11 190	11 867	11 065
Ingående avskrivningar enligt plan	-7 847	-7 290	-7 788	-7 244
Årets avskrivningar enligt plan	-676	-557	-664	-544
Utgående ack. avskrivningar enligt plan	-8 523	-7 847	-8 452	-7 788
Utgående planenligt restvärde	3 469	3 343	3 415	3 277

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Ingående anskaffningsvärde	20 018	19 444	19 733	19 158
Inköp	742	574	741	575
Utgående ack. anskaffningsvärden	20 760	20 018	20 474	19 733
Ingående avskrivningar enligt plan	-18 555	-17 553	-18 270	-17 287
Årets avskrivningar enligt plan	-875	-1 002	-875	-983
Utgående ack. avskrivningar enligt plan	-19 430	-18 555	-19 145	-18 270
Utgående planenligt restvärde	1 329	1 463	1 329	1 463

Not 10 Andelar i koncernföretag

	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0	100	100
Utgående anskaffningsvärde			100	100

Dotterföretag/org nr/säte	Fria kapital	Varav årets resultat	Antal andela	Bokfört värde
Fryshusets Kunskaps Centrum AB/556701-7701	-15	14	1 000 (100%)	100
Summa				100

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Förutbetalda hyror	6 043	5 779	6 043	5 779
Övriga poster	4 563	2 445	4 563	2 445
Summa	10 606	8 224	10 606	8 224



Not 12 Checkkredi

Beviljad outnyttjad checkkredit uppgår till 10 000 tkr.

Not 13 Förändring i eget kapital

Koncernen	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 796	90	138
Förskjutning mellan bundet o fritt eget kapital	133	-133	0
Resultat f å överfört till balanserat resultat		138	-138
Årets resultat			2 501
Belopp vid årets utgång	1 929	95	2 501

Moderstiftelsen	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Årets resultat
Belopp vid årets ingång		5	250
Resultat f å överfört till balanserat resultat		250	-250
Årets resultat			2 356
Belopp vid årets utgång	0	255	2 356

Not 14 Obeskattade reserver

	12-01-01 12-12-31	11-01-01 11-12-31
Periodiseringsfond	78	0
Överavskrivningar	2 546	2 446
Summa	2 624	2 446

No 15 Övriga skulder

	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Mervärdesskatteskuld	2 457	3 315	2 557	3 315
Källskatt och sociala avgifter	4 895	4 224	4 895	4 224
Bidrag	18 386	16 601	18 386	16 601
Övrigt	179	68	179	67
Summa	25 917	24 208	26 017	24 207

Fondmedel skuldföres vid donation, medlen upplöses vartefter kostnaden uppstår.

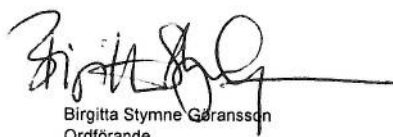
Bidrag och donationer under 2012 som inte utnyttjats till fullo, upplöses löpande under 2013.

Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

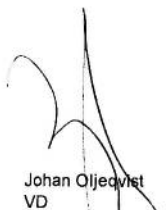
	Koncernen		Moderstiftelsen	
	12-12-31	11-12-31	12-12-31	11-12-31
Upplupna löner och semesterlöner	5 054	4 402	5 054	4 402
Upplupna sociala avgifter	1 578	2 725	1 578	2 725
Förutbetalda intäkter	1 757	3 150	1 757	3 150
Övriga poster	3 173	2 006	3 154	621
Summa	11 562	12 283	11 543	10 898



Stockholm den 19 april 2013



Birgitta Stymne Göransson
Ordförande



Johan Oljedvist
VD



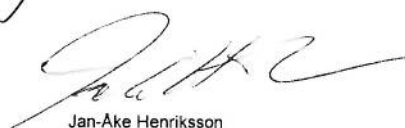
Hans von Uthmann



Jeanette Gustafsdotter



Christian af Jochnick



Jan-Ake Henriksson



Josephine Rydberg Dumont

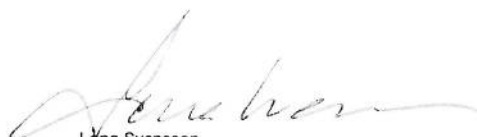


Torbjörn Enström

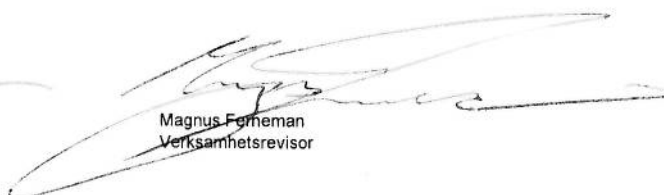
Ewelina Tokarczyk

Vår revisionsberättelse har avgivits den
OrlingsPricewaterhouseCoopers AB

15 maj 2013



Lena Svensson
Auktoriserad revisor



Magnus Ferneman
Verksamhetsrevisor



Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset, org.nr 802011-1582

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset för år 2012.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och koncernredovisningen på grundval av vår revision. Granskningen har utförts enligt god revisionssed. För den auktoriserade revisorn innebär detta att hon har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur stiftelsen upprättar årsredovisningen och koncernredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i stiftelsens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2012 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen KFUM Söder Fryshuset för år 2012.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförförordnandet.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om huruvida vi vid vår granskning funnit att någon ledamot av styrelsen handlat i strid med stiftelselagen, årsredovisningslagen eller stiftelseförförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

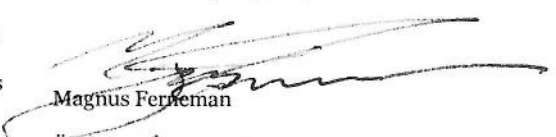
Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningsskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid mot stiftelselagen, årsredovisningslagen eller stiftelseförförordnandet.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

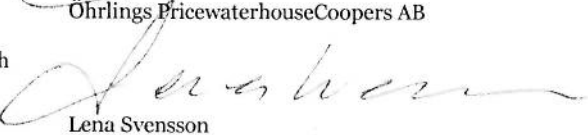
Enligt vår uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförförordnandet eller årsredovisningslagen.

Stockholm den 15 maj 2013



Magnus Fernström

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Lena Svensson
Auktoriserad revisor