



**MÖTESHANDLINGAR ÅRSMÖTE 2023**  
**KFUK-KFUM:S LÄGERGÅRD SPARREVIKEN**



# INNEHÅLL

---

Dagordning .....	1
Förslag på förhandlingsordning .....	2
Verksamhetsberättelse 2022 .....	4
Årsredovisning .....	13
Revisionsberättelse .....	26
Verksamhetsplan 2023 .....	30
Budget 2023 .....	33
Förslag till medlemsavgift för 2024 .....	35

# DAGORDNING

---

1. Mötets öppnande
2. Val av mötesfunktionärer
  - a. Val av en mötesordförande
  - b. Val av en sekreterare
  - c. Val två justerare tillika rösträknare
3. Fastställande av röstlängden
4. Fastställande av förhandlingsordning
5. Fastställande av föredragningslistan
6. Frågan om årsmötet är behörigen utlyst
7. Föredragning verksamhetsberättelse
8. Föredragning av årsredovisning med resultat- och balansräkning
9. Redogörelse för revisionsberättelsen
10. Fastställande av bokslut
11. Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen
12. Fastställande av verksamhetsplan för 2023
13. Fastställande av budget för 2023
14. Fastställande av medlemsavgift för 2022
15. Valfrågor
  - a. Val av styrelseordförande för en tid av ett år.
  - b. Val av styrelseledamöter för en tid av två år samt eventuella fyllnadsval.
  - c. Val av upp till två suppleanter för en tid av ett år.
  - d. Val av minst tre ledamöter, varav en sammankallande, till valberedning.
  - e. Val av två revisorer och två revisorssuppleanter.
16. Övriga frågor
17. Mötets avslutande

# FÖRSLAG PÅ FÖRHANDLINGSORDNING

## Närvaro-, yttrande-, förslags- och rösträtt

Alla medlemmar de föreningar som i sin tur är medlemmar (nedan kallat medlemsföreningar) i KFUK-KFUM:s Länergård Sparreviken (nedan kallat Föreningen) har rätt att närvara på KFUK årsmöte.

Yttrande - och förslagsrätt vid årsmötet tillkommer förutom ombud också styrelsens ledamöter, valberedningen och revisorer samt i övrigt den mötet beslutar medge sådan rätt. (§10 i Föreningens stadgar).

Rösträtt vid årsmötet har ombud för medlemsföreningarna. Ombuden skall vara medlemmar i den förening de representerar och varje ombud kan endast utöva en röst.

Varje medlemsförening har rätt till ett ombud samt ytterligare ett ombud för varje påbörjat 100-tal medlemmar. Medlemsantalet räknas från den 31 december året före årsmötet.

Ombuden skall ha med sig en fullmakt underskriven av ordförande i respektive medlemsförening (§9 i Föreningens stadgar).

## Förhandling

Alla förhandlingarna sker i plenum (mötesrummet) och leds av ordförande via talarlistan. Alla yrkanden (förslag) skall lämnas till ordförande skriftligt. Yrkandena är automatiskt väckta och skall behandlas.

## Beslutsordning

Beslut vid årsmötet fattas med enkel majoritet. Vid stadgeändring gäller 19-20 §§.

Vid beslut om förvärv eller avyttring av fast egendom krävs för ett giltigt beslut att minst två tredjedelar av de närvarande medlemsföreningarna vid två på varandra följande årsmöten, varav minst ett ordinarie årsmöte, med minst tre månaders mellanrum, bifaller förslaget. Detsamma gäller upplåtelse av fast egendom som i väsentlig utsträckning begränsar Föreningens möjlighet att självständigt nyttja den fasta egendomen.

Omröstning skall genomföras öppet, dock att personval skall ske med sluten omröstning om inte samtliga röstberättigade på årsmötet beslutar annat.

Vid lika röstetal har mötesordföranden utslagsröst, med undantag för lika röstetal vid personval, då lotten avgör.

## Reservation

Om ett eller flera ombud inte anser sig kunna stå bakom fattat beslut kan ombuden lämna in en reservation. Reservationen skall lämnas skriftligt till ordförande innan mötet avslutats. Reservationen skall noteras i protokollet.

FÖRST EN ÅTERBLICK

VERKSAMHETSÅRET 2022



# VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2022

---

## Övergripande om verksamheten

Verksamhetsåret 2022 har verksamheten på lägergården åter kunnat bedrivas utan covidrestriktioner, och inga delar av verksamheten har behövts ställas in eller anpassats.

I början av året var rekryteringen av ny verksamhetschef klar, och AnnaTora Huss välkomnades på heltid från och med 1 juni 2022. Vi vill tacka alla som bidragit på ett positivt sätt att hjälpa AnnaTora att komma in i sin nya roll på Lägergården.

I samband med krigsutbrottet i Ukraina undersöktes behovet och möjligheterna att erbjuda lägergården som boende för människor på flykt, men behoven möttes utan att Sparreviken behövde hjälpa till.

År 2022 har varit ett ekonomiskt utmanande år, och vi gör ett betydande underskott. De största avvikelserna från budgeten inkluderar råvarukostnader för mat, höga elkostnader där det väntade stödet kommer först 2023, samt högre personalkostnader. Vi har haft något högre intäkter än budgeterat på lägerskola, uthyrning av gården och Markan.

Med tillsättning och uppstart av VU, verksamhetsutskottet, och den nya personaluppsättningen med verksamhetschef och verksamhetsansvarig (på heltid jan–sept och på 20 procent okt–dec) påbörjades den välbehövliga satsningen på verksamhetsutveckling som fortsätter 2023 och framåt.

KFUM-rörelsens omorganisation gick in i sin slutfas, och i samband med årsskiftet 2022/2023 lämnade KFUM Västsvenska regionen över det regionala uppdraget till Distrikt Mitt.

## Övergripande mål för regionen

KFUM Västsvenska regionens övergripande mål är att stödja, utveckla, nydانا och samordna verksamheten för regionens föreningar. Vi ska också äga och förvalta lägergården Sparreviken och genom verksamheten där främja barn och ungdomars utveckling.

## Styrelsen

Styrelsen har under 2022 samlats för 10 stycken styrelsemöten samt kallat regionens medlemmar till ett ordinarie och ett extrainsatt årsmöte. Styrelsen har under året i olika stor utsträckning arbetat med de fokusområden som lades fram på årsmötet 2022:

- att fortsätta utveckla styrelsens arbetsordning och interna roller samt tydliggöra gränssnitt mellan styrelsens och ledningens ansvar för KFUK-KFUM Sparrevikens lägergård.
- att fortsätta arbetet med att utveckla styrelsens arbetsordning, interna roller samt gränssnitt mellan styrelse och anställd ledning. Det arbetet har påbörjats och är något som styrelsen vill ta med sig som fortsatt fokus in i nästa verksamhetsår.



- att fortsätta arbeta tydligt med fastighetens underhållsbehov och tidigare fastighetsplan samt att fortsätta projektering av en köksbyggnad. Arbetet med fastighetsunderhåll och projektering av köksbyggnad har gått framåt. Mycket arbete har lagts på att i dialog med medlemmar undersöka behov, förväntningar och alternativa lösningar. Styrelsen har tillsammans med chef ytterligare undersökt vilka lagstadgade krav på nuvarande kökslösning som sätter ramar för tidsaspekten av ett eventuellt nybygge.
- att säkerställa finansiering och fortsätta utveckla arbetet med tydlig ekonomistyrning, strategisk långsiktigt ekonomi och uppföljning av den löpande ekonomin. Se avsnittet ekonomi nedan.
- att initiera och fördjupa en aktiv verksamhetsutveckling för lägergårdens och medlemsföreningarnas behov och framtid. I samband med ombildningen till lokalförening har styrelsen och verksamhetschef tittat på verksamhetsutvecklingsmöjligheter för lägergården och vill där ta med medlemsföreningarnas röster, med syfte att se till att lägergården blir en tillgång för medlemsföreningarna. Styrelsen har tillsammans med verksamhetschef kontaktat alla regionens medlemsföreningar för att fråga om de vill bli medlemmar i KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken. I samband med det har workshops och möten för föreningarna hållits med syfte att skapa dialog kring lägergården och en framtida verksamhet som ger mervärde till medlemmarna. Detta arbete fortsätter under 2023.
- att genomföra den av ROM 2021 beslutade regionombildningen och aktivt medverka i bildandet av den nya organisationen Distrikt Mitt tillsammans med nuvarande regionerna i Örebro-Värmland, Mälardalen och Gävle-Dala. Styrelsen har genomfört de delar av regionsförändringen som berört KFUM Västsvenska regionen, vilken sedan årsskiftet 2022/2023 heter KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken. I samband med att nya stadgar antas blir den en lokalförening med föreningar inom Västra Götaland och Halland som medlemmar. Föreningens uppdrag är att äga och driva lägergården. Den 1 januari 2023 tog Distrikt Mitt det regionala uppdraget från tidigare KFUK-KFUM Västsvenska regionen. I arbetet med att skapa Distrikt Mitt har styrelsen representeras av Gunnar Henning i interimsstyrelsen och i valberedningen inför Distrikt Mitts första årsmöte.



### *Uppdrag som regionstyrelse*

Fram till årsskiftet 2022/2023 har Västsvenska regionen haft ett regionalt uppdrag gentemot alla regionens medlemsföreningar där bland annat föreningsstöd och utbildning funnits med.

### *Uppdrag som huvudman för Ljungskile folkhögskola*

Regionen har under året företrätt KFUM Sverige, som är en av tre huvudmannorganisationer. Under året har regionen haft samtal med KFUM Sverige kring uppdraget, och KFUM Sverige önskar att KFUMs lägergård Sparreviken tillsvidare har kvar uppdraget som huvudmannarepresentant för Ljungskile folkhögskola.

### **Föreningsstöd**

Västsvenska regionen har tillsammans med de regioner som nu utgör Distrikt Mitt arrangerat en Emma-utbildning som alla regionens medlemmar bjöds in att kostnadsfritt delta i. Tyvärr deltog ingen av regionens medlemmar i utbildningen.

Lägergården har under året inte gått ut med information om medlemspriser till regionens föreningar, men har erbjudit medlemspriser till medlemsföreningar som kontaktat lägergården.

### **Lägergården Sparreviken**

Lägergården Sparreviken ligger där skog och hav möts vid en vik i Hakefjorden i Ljungskile i Bohuslän. Sparreviken ligger på ett ungefär 44 hektar stort markområde med ungefär 2,5 km strandlinje. Naturen,

som är omväxlande med klippor, stränder, skogsmark och öppna gräsmarker, inbjuder till såväl små och stora läger som utflykter och äventyr.

På gården finns åtta olika bostadsstugor av varierande storlek och standard med totalt cirka 100 sängplatser. Vi har kajaker, kanadensare, segelbåtar, en ravin att klättra i och en kamratbana. Tillsammans med ett storkök, samlingslokaler i olika storlekar, aktivitetsutrymmen, hamn och bastu gör detta att vistelsen på Sparreviken kan innehålla såväl god mat och givande möten som friluftaktiviteter. Vår viktigaste strävan på Lägergården Sparreviken är att få människor att mötas, växa och utvecklas. En del verksamheter bedrivs under höst, vinter och vår, men den största vikten läggs på sommarmånaderna då alla våra olika läger anordnas. Under sommaren sker också ledarutbildningar. Vi erbjuder många olika aktiviteter där vi strävar efter att såväl barn och ungdomar som vuxna bidrar med ideellt arbete i olika former. Allt detta i en fantastisk miljö.

Vår styrka ligger i alla ovärderliga ideella insatser som ledare, styrelser, kommittéer och utskott utför. Vi har även alla duktiga medarbetare som brinner för sin uppgift att hjälpa unga människor att växa och utvecklas.

### *Under året har följande uppdrag från verksamhetsplanen 2022 genomförts:*

- Vi har påbörjat arbetet med att stärka lägergårdens digitala tillgänglighet och funktioner kopplade till den, till exempel genom att utveckla hemsidan för lägergården och jobba med marknadsföring via sociala medier och andra kanaler.
- Vi har sett över möjligheterna att utöka verksamhetssäsongen, bland annat med läger under vår och höst. Idéer för detta togs fram på en workshop med ledare under ledarhelgen Framåt.
- Vi har utökat antalet sommarlägerplatser inför 2023 genom att se till att inga sängplatser för deltagare står lediga under lägersommaren. Detta leder bland annat till fyra extra platser på ELKOKAVL och 20 extra platser på Stora sommarlägret. Det bidrar till ökade intäkter från sommarläger 2023 jämfört med 2022, plus att fler barn i åldern 12–14 får möjlighet att komma på sommarläger. Alla platser för sommaren 2023 sålde slut inom en vecka från att lägeranmälan hade öppnat.
- Vi har planerat förberedelser och marknadsföring inför att på prov arrangera scoutveckor på prärien 2023.
- Vi har utvecklat möjligheterna till uthyrning av prärien bland annat tack vare Prärieutskottets arbete med att sätta Utematsalens matlagingsdel under tak. Vi har också utökat och tillgängliggjort samlingsplatsen runt eldstaden på Lilla Prärien.
- Vi har påbörjat arbetet med att se över formerna för uthyrning till grupper och lägerskola med olika paket.



## **Ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet**

### *Ekonomi*

Styrelsen och verksamhetschefen har samarbetat med ekonomistyrningen, med att söka återkommande ekonomiska bidrag samt med att hitta kompletterande bidrag att söka för verksamheten. Följande har genomförts under året:

- Ekonomistyrningen har utvecklats ytterligare, bland annat genom att ta fram en ny kontoplan för att underlätta arbetet med kontering och därmed förhoppningsvis enklare budgetuppföljning och översyn.
- Styrelsen har under hösten 2022 i samråd med verksamhetschef beslutat att satsa på verksamhetsutveckling inklusive mer personal som arbetar året runt som ett led i att på sikt få en långsiktigt hållbar ekonomi och skapa utrymme för kommande behov.
- Vi har arbetat för att säkerställa att vi på längre sikt har en ekonomi som tillåter renoveringar enligt underhållsplanen för lägergården Sparreviken och projektering av köksombyggnad. Detta arbete har som målsättning att öka intäkterna från läger, uthyrningar och klassresor/lägerskolor och fortsätter under 2023.
- Vi har sökt följande årligen återkommande bidrag:
  - » Regionsbidraget från VGR. Vii har gett Distrikt Mitt underlag för att kunna söka regionsbidrag för den regionala verksamhet som Västsvenska regionen bedrivit under kalenderåret 2022. Vi har också

inlett en dialog med Distrikt Mitt kring hur Länergården Sparreviken ska kunna få del av bidraget framgent.

» bidrag från SENSUS.

» församlingsbidrag från stiftet i samband med konfirmationsläger.

• Verksamhetschefen har dessutom sökt bidrag

» för fastighetsutveckling från Boverket och Bygghjälpen XL Bygg avseende tillgänglighetsskapande åtgärder runt storstugan. Svar på ansökningarna har ej inkommit.

» för projekt inom verksamheten som bidrar till integration från Hälsopolitiska Rådet i Uddevalla (HPR) och Thordenstiftelsen. I skrivande stund har ansökan till HPR fått avslag medan glädjande nog har en del av det sökta beloppet från Thordenstiftelsen beviljats. Se verksamhetsplanen för mer information kring Thordenstiftelsen.

## Social hållbarhet

Under 2022 har arbete påbörjats för att kunna utveckla Sparreviken som en mötesplats för människor med olika bakgrund och förutsättningar. Att mötas över konstruerade gränser inom samhället är ett viktigt bidrag Länergården kan göra för en ökad social hållbarhet. Vi har under 2022 påbörjat samarbeten med potential att, inom den övriga verksamheten vid sidan om sommarlägren, utveckla Sparreviken som en mötesplats för människor med olika bakgrund och förutsättningar. Ett exempel är ett IOP (Idéburet Offentligt Partnerskap) med bland annat Uddevalla kommun, Rädda Barnen region väst och Uddevalla pastorat.

## Ekologisk hållbarhet

Under 2022 har förberedelser gjorts för bättre sophantering år 2023 och framåt för att minska mängden restavfall och öka vår återvinning. Arbetet med att bidra till större ekologisk hållbarhet kommer att fortsätta under 2023.

## Personal

För uppställning av anställda under 2022 se årsredovisningen. Vi har strävat efter ett gott personalarbete med tydlighet kring ramar, målsättning och inriktning för regionens anställda. En utmaning under 2022 var att flera tjänster inför sommaren tillsattes senare än önskvärt på grund av en önskan att låta verksamhetschefen vara med och rekrytera sitt team. Detta är inte ett problem inför sommaren 2023.

Arbetet med att se över och uppdatera arbetsbeskrivningar, uppdatera lagstadgade personaldokument samt se över delegation för dessa är ej klart, och arbetet kommer att fortsätta under 2023.

De högre personalkostnaderna beror bland annat på att delar av kostnaden för kökssäsong 2021 och hela kökssäsong 2022 hamnade på år 2022, samt en högre kostnad än budgeterat för anställda tjänstemän inklusive fler instruktörer för grupper vår och höst. Budgeterad summa för tjänstemän 2022 var lägre än utfallet för posten 2021, vilket inte var rimligt med den nya personaluppsättningen.

## Ideella

Sedan ny verksamhetschef anställts har styrelsen delegerat den största delen av ansvaret för den operativa dialogen mellan ideella och ledning till verksamhetschefen. De flesta av de ideella ledarna på gården tillhör i dagsläget KFUM Sparreviken, även kallad Sparreviksföreningen.

## Utskott

Under 2022 har vi startat upp arbetet med Verksamhetsutskottet där ideella ledare, representant från styrelsen och verksamhetschef gemensamt arbetar med att utveckla verksamheten. Detta har varit ett viktigt bidrag för att möjliggöra för utskotten att bidra med sitt viktiga arbete för Lägergården Sparreviken.

Våra utskott under 2022 har varit:

- Arbetsutskottet, AU
- Verksamhetsutskottet, VU
- Prärieutskottet, PU

Arbetsutskottet har även inkluderat det arbete som var tänkt att ligga hos Personalutskottet, PeU och Ekonomiutskottet, EkU.

## Ledare och arbetshelger

Våren 2022 genomfördes två ledarhelger med utbildning och KNÖÖS. Vårstart med tillhörande programutbildning och Upptakt genomfördes som vanligt med förberedelser inför lägersommaren och med utbildning av sommarlägrens ledare. Under hösten anordnades helg i september med KNÖÖS och Präriearbete samt Framåt-helgen i oktober då gården i sedvanlig ordning iordningställdes inför vintern.

Vi vill ge ett stort tack till alla som bidrog med detta viktiga arbete under 2022!

Det blev ingen instruktörsutbildning under 2022 men det kommer genomföras en utbildning under våren 2023. Instruktörsutbildningen 2023 blir ett konkret tillfälle att fortsätta den verksamhetsutveckling som påbörjades under 2022 kopplat till externa grupper.

## Fastigheter, utomhusområden och hamn

Under året har de ideella ledarna samt anställda arbetat både med fasta byggnader och utomhusområden runt lägergården. På Prärien har Prärieutskottet tillsammans med scouterna i Ljungskile fortsatt att planera och genomföra arbeten med syfte att göra området ännu mer ändamålsenligt. Bland annat har bygget av ett slanförråd vid Eken fortsatt, vägen upp till Prärien har grusats och som nämnts ovan har arbete gjorts kring eldplatsen på Lilla Prärien och matlagningsplatsen i anslutning till utematsalen.

Arbetet med gårdens vattenkvalitet har fortsatt och fortsätter under 2023 utifrån en handlingsplan som även kommunicerats till Uddevalla kommun.

Hamnen har under året varit i full gång med kajaker, kanoter och segelbåtar. Övrigt arbete i hamnen har mest bestått av underhållsarbete.



## Verksamhet bedriven under 2022

Under året hade lägergården ungefär 6 500 gästnätter/dygn med deltagare/besökande/ledare. Deltagare på sommarläger stod för ungefär 2 900 av dessa och ideella ledare för ungefär 2 100. Övrig verksamhet i form av uthyrning till externa grupper och lägerskolor stod för cirka 1 500 gästnätter.

### *Uthyrningar och Lägerskolor*

Vår och höst hade verksamhet i form av uthyrningar både av stugor nere på gården och Prärien samt lägerskola/klassresor, med ett resultat som överträffade de budgeterade summorna. De flesta externa grupper som kommer till oss stannar ett dygn, och klassresa/lägerskola är ett uppskattat koncept som ser ut att ha stor potential även för framtiden.

### *Sommarläger*

Ett hundratal ideella ledare har under kortare eller längre perioder varit engagerade i verksamheten. Dessa ideella är avgörande för Sparreviken och dess fortlevnad. Sommarlägeransvarig och övrig lägerledning har ett särskilt ansvar för de ideella ledarna i verksamheten på Sparreviken.

De utbildningar som sommarlägerledarna gått inför sitt uppdrag är bland annat barnskyddsutbildningen Safe Space, psykisk hälsa, kris och säkerhet, ITSU (Isbrytning, Trygghet, Samarbete, Utmaning), sjukvård, hamnsäkerhetsgenomgång samt diskussionspass kring regler och normer på Lägergården Sparreviken.

På alla gårdens läger jobbades det intensivt med att få samman grupperna för att på detta sätt ge en härlig upplevelse för våra deltagare. Vi använde oss av ITSU som verktyg för att få så bra grupper som möjligt. Vi använde oss också av lekar, samarbetsövningar, hajker och dylikt för att främja grupprocessen.

Våra läger har erbjudit olika havsaktiviteter som segling, kanot och kajak. Alla läger jobbade för en trygg miljö samt att alla deltagare skulle ha möjlighet att växa hos oss. Ett viktigt inslag i detta är Sparrevikens andan som i grunden handlar om medmänsklighet, jämlikhet och att vara en god kamrat. Under sommaren genomfördes följande läger:

- Lilla sommarlägret (78 deltagare, 9–11 år). Lilla sommarlägret är ett sex dagar långt läger fyllt med upptäcksfärder, bus, lek, paddling, segling, lägerbål, pyssel och massa skoj. Lilla Sommarlägret var mycket lyckat.
- Stora sommarlägret (58 deltagare, 12–14 år). Stora sommarlägret är ett tolv dagar långt läger där det är full fart från morgon till kväll, och vi provar på det mesta. Lägret är fyllt med bad, sol, lek, nya kompisar, skärgård, bastu, segling, kanoting, kramar och skratt. Av de utvärderingar som görs i slutet av lägret kan utläsas att lägret var mycket uppskattat av såväl barn som ledare.
- Konfirmationslägret (42 deltagare, 15 år). Målet med konfirmandarbetet på Sparreviken är att konfirmander och ledare tillsammans delar ett stycke livsväg. Att uppleva och reflektera kring vad kristen tro kan vara i oss själva, i den tid vi lever och på den plats vi befinner oss. Vi ägnar också en del tid till livsfrågor, kärlek, könsroller, genusfrågor och könsidentiteter. Det fyra veckor långa lägret innehåller även alla klassiska Sparre-aktiviteter. Såväl deltagar- som ledarutvärderingar var mycket positiva.
- Best of Sparre (32 deltagare, 15–16 år). Best of Sparre är tolv dagar fullspäckat med aktiviteter som exempelvis teambuilding, lek, temadagar, livsfrågor, diskussioner, sport, bastu, häng med nya och gamla vänner och lugna stunder runt lägerelden. Majoriteten av de deltagare som kommer på lägret har tidigare erfarenhet av Sparreviken sedan konfirmationslägret året innan, och lägret var mycket uppskattat och omtyckt av deltagarna.
- ELKOKAVL (xx deltagare 17 år och uppåt). ELKO är Sparrevikens två veckor långa ledarutbildning. Under utbildningen lär sig deltagarna både teorier bakom ledarskap samt praktik i området. De lär sig också en del om hur Sparreviken fungerar och hur KFUM som organisation jobbar. I år återinfördes "Barnens dag" på Anfasteröd Gårdsvik Camping, där ELKO-deltagarna håller paddling, segling, lekar och pinnbrödsgrillning för allmänheten. Under Lilla sommarlägret 2022 var flera deltagare tillbaka för att vara ledare och genomförde ett fantastiskt jobb. Utbildningen var mycket uppskattat av kursdeltagarna, vilket framgår i de utvärderingar som gjordes efter lägret.

# ÅRSREDOVISNING

för

KFUK-KFUMs Länergård Sparreviken

Org.nr. 858500-8470

Räkenskapsåret

2022-01-01 — 2022-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	6
Balansräkning	7
Noter	9
Underskrifter av årsredovisning	11

Styrelsen för KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken (f.d. KFUK-KFUM Västsvenska Regionen) avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

KFUK-KFUM är en av världens största och äldsta ungdoms- och kvinnorättsorganisationer och YMCA-YWCA finns i 130 olika länder och engagerar över 70 miljoner människor. I Sverige finns vi i 150 föreningar och samlar gemensamt över 45 000 medlemmar runt om i landet.

KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken, fortsättningsvis kallad Regionen, är en ideell förening som utgör en självständig enhet inom KFUM Sverige, och har Västra Götaland, samt Halland som verksamhetsområde. Medlemmar i Regionen är inom området verksamma medlemsföreningar.

#### Medlemsantal 2021 – Regionen

Lokalavdelningens namn	Kommun	Antal medlemmar	Antal mellan 7-25 år
Hunnebergs scoutkår	Trollhättans kommun	138	65
KFUM i Ljungskile	Uddevalla kommun	45	34
Borås K-M	Borås kommun	12	6
Fristad K-M	Borås kommun	79	59
Dala K-M	Falköping kommun	67	48
Hvitfeldt scoutkår	Göteborgs kommun	75	42
Jägarna scoutkår	Göteborgs kommun	80	62
Trekungakåren	Kungälv kommun	42	29
Mölnåls scoutkår	Mölnåls kommun	126	85
Fryshuset Fritid väst	Göteborgs kommun	135	81
Sparreviksföreningen	Uddevalla kommun	330	286
KFUM Göteborg	Göteborgs kommun	1003	818
Borås basket	Borås kommun	766	548
KFUM Uddevalla	Uddevalla kommun	3	0
Tölö Scoutkår KFUK-KFUM	Kungsbacka kommun	106	78
Total antal medlemmar:		3198	2396

#### Verksamhet

Under 2022 har lägergårdens verksamhet fortsatt påverkas i mindre skala av pandemi, jämfört med åren innan pandemin, vilket har fortsatt påverka regionens ekonomi. När pandemins påverkan minskat har vi haft möjligheten att både erbjuda våra sommarläger till barn och unga under året i planerad omfattning och ökat antalet genomförda lägerskolor och uthyrningar till externa grupper, dock är dessa fortfarande på en lägre nivå jämfört med innan pandemin.

Under 2022 har regionstyrelsen fortsatt arbeta med den av KFUM:s Riks ombudsmöten 2019 och 2021 beslutade förändring av regionernas uppdrag och geografiska indelning. Under 2022 antar KFUM Västsvenska regionen vid ordinarie årsmöte nya stadgar för den nya organisationen och beslutet bekräftades på det extrainsatta årsmötet den 12 okt.

Från och med den 1 januari 2023, flyttas det regionala uppdraget från Regionen till Distrikt Mitt som nybildad som regional förening. KFUK-KFUM Västsvenska regionen byter samtidigt namn till KFUK-KFUM:s Lägergård Sparreviken samt ombildas till en lokalförening inom Distrikts Mitt.

Ägandeskapet och driften av Lägergården Sparreviken ligger fortsatt kvar i organisationen med det nya namnet KFUK-KFUM:s Lägergård Sparreviken.

#### Styrelsen

- Gunnar Henning, ordförande
- Cecilia Bregell, vice ordförande
- Håkan Thylén, andre vice ordförande
- Ludvig Aust, kassör
- Anders Montheli
- Magnus Klang
- Magnus Bernhardsson

Styrelsen för Västsvenska Regionen har under året haft 10 protokollförda sammanträden varav 6 stycken efter årsmötet samt årsmöte och konstituerande möte.

Årsmötet hölls digitalt den 3 april 2022 med 16 deltagare varav 8 ombud från 4 föreningar (KFUM Sparreviken, Dala Scoutkår, Jägarnas Scoutkår, Hunnebergs Scoutkår).

#### Verksamhetsledning och personal

Regionens verksamhet har under året haft ett delat ledarskap. I mars avslutar TF lägergårds föreståndare sitt uppdrag och i en mellanperiod innan den nytillsatta verksamhetschefen påbörjade sitt uppdrag 1 juni, ansvarade styrelsen för det operativa och övergripande arbetet tillsammans med Team ledare.

Verksamhetschefen rekryterades under våren tillsammans med tjänsterna verksamhetsansvarig/sommarläger ansvarig, köks ansvarig, köksbiträden och instruktörer inför vår, sommar och höstsäsong. Ny verksamhetschef tog över det operativa ansvaret from tillträde 1 juni med stöd från styrelsen.

#### Helårsanställd och visstidsanställd personal

Medelantalet anställda (4) bygger på av bolaget betalda närvaro timmar relaterade till en normal arbetstid

- Tf Lägergård föreståndare (25 %) i 3 månader
- Verksamhetschef (100 %) i 7 månader
- Team ledare (100%) ca 6 månader
- Sommarläger ansvarig (100%) 3,5 månader
- Verksamhetsansvarig (60%) 3 månader plus (20%) 3 månader
- Köks ansvarig (100%) 7 månader
- Köks ansvarig (50%) 3 månader (arbetet utfört 2021)
- Vaktmästare (100%) 10 månader

- Mindre tjänster ink instruktörer under säsongen
- Köksbiträden vår, sommar och höst (160%) 2,5 månader
- Huvud instruktör under vår- och höstsäsongen (40%) 3 månader plus (75%) 2 månader

Läger som har arrangerats

- Lilla Sommarlägret (9-11 år)
- Stora Sommarlägret (11-14 år)
- Best of Sparre (15-16 år)
- Konfirmandläger (15 år)
- ELKO (17-18 år)

Sammanlagt har drygt 225 barn och ungdomar deltagit i lägren och ett hundratal ledare har varit engagerade under kortare eller längre perioder.

Ledarutbildningar

Under året har sommarens ideella ledare erbjudits ledarutbildningar.

Lägerskola och uthyrning

Lägerskolor och uthyrning till externa grupper hölls under vår- och höstsäsongen

Erhållna bidrag till verksamheten på Sparreviken

Vi vill här tacka alla de bidragsgivare som möjliggjort verksamheten under 2022.

- Region/landstingsbidrag - 690 000 SEK
- Del av Svenska Kyrkans konfirmand ersättning- 320 000 SEK
- Sensus Studieförbund - 15 000 SEK
- LÄKO - Efter Kristihimmelsfärdslägret - 42 000 SEK
- Donationer - 0 SEK

Totalt värde bidrag 2022: 1 067 000 SEK

Omställningsstöd

Inget omställningsstöd till följd av Corona pandemin uppgick under 2022

Ljungskile folkhögskola

Regionen har i uppdrag av KFUM Sverige att varje år på årsmötet utse huvudmannarepresentanter samt förslag till styrelseledamöter, totalt 15 huvudmannarepresentanter och 2 ledamöter till styrelsen för Ljungskile folkhögskola. Uppdraget fullföljdes

## Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	3 189 998	2 503 363	2 506 787	3 506 318	3 317 502
Resultat efter finansiella poster	-468 659	-123 840	-206 748	262 289	94 909
Soliditet (%)	75,35	80,07	75,72	76,00	72,00

## Förändringar i eget kapital (EK)

	Not	Övrigt bundet EK	Övrigt fritt EK	Årets resultat	Summa fritt EK
Belopp vid årets ingång		0	3 607 625	-123 840	3 483 785
Resultatdisposition enl. beslut av årsmöte		0	-123 840	123 840	0
Årets resultat		0	0	-468 659	-468 659
Belopp vid årets utgång		0	3 483 785	-468 659	3 015 126

## Resultatdisposition

Till årsmötets förfogande står följande medel:

Fri överkursfond	0
Balanserat resultat	3 483 785
Årets resultat	-468 659
Summa	3 015 126

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	
Balanseras i ny räkning	3 015 126
Summa	3 015 126

## Resultaträkning

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		3 189 998	2 503 363
Övriga rörelseintäkter		1 265 776	1 640 153
<b>Summa rörelsens intäkter m.m.</b>		<b>4 455 774</b>	<b>4 143 516</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-768 985	-469 738
Övriga externa kostnader		-1 377 564	-1 326 749
Personalkostnader	2	-2 645 236	-2 313 671
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-132 512	-155 187
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-4 924 297</b>	<b>-4 265 345</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-468 523</b>	<b>-121 829</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 503	0
Räntekostnader och liknande kostnader		-1 639	-2 011
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-136</b>	<b>-2 011</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-468 659</b>	<b>-123 840</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-468 659</b>	<b>-123 840</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-468 659</b>	<b>-123 840</b>

## Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	3	241 000	271 000
Inventarier, verktyg och installationer	4	470 812	238 691
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>711 812</b>	<b>509 691</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>711 812</b>	<b>509 691</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 600	39 750
Övriga fordringar		41 171	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		86 626	34 346
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>129 396</b>	<b>74 096</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		3 160 394	3 767 180
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>3 160 394</b>	<b>3 767 180</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 289 790</b>	<b>3 841 277</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>4 001 602</b>	<b>4 350 967</b>

## Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		3 483 785	3 607 625
Årets resultat		-468 659	-123 840
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>3 015 126</b>	<b>3 483 785</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 015 126</b>	<b>3 483 785</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		341 895	337 458
Leverantörsskulder		139 964	94 540
Erhållna bidrag för specifika ändamål		232 774	192 205
Skatteskulder		40 149	28 119
Övriga skulder		124 910	102 864
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		106 784	111 997
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>986 476</b>	<b>867 183</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>4 001 602</b>	<b>4 350 967</b>

## Noter

### 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag samt BFNAR 2020:1 Vissa redovisningsfrågor med anledning av coronaviruset.

### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Tillämpade avskrivningstider	Antal år
Byggnader	25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3-5
Inventarier, verktyg och installationer	3-5

## Noter till resultaträkning

### 2 Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

	2022-12-31	2021-12-31
Medelantal anställda	4	4

## Noter till balansräkning

### 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	331 000	331 000
Utgående anskaffningsvärden	331 000	331 000
Ingående avskrivningar	-60 000	-30 000
Årets avskrivningar	-30 000	-30 000
Utgående avskrivningar	-90 000	-60 000
<b>Redovisat värde</b>	<b>241 000</b>	<b>271 000</b>

#### 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 668 753	2 619 440
Inköp	334 633	49 313
Utgående anskaffningsvärden	3 003 386	2 668 753
Ingående avskrivningar	-2 430 062	-2 304 875
Årets avskrivningar	-102 512	-125 187
Utgående avskrivningar	-2 532 574	-2 430 062
<b>Redovisat värde</b>	<b>470 812</b>	<b>238 691</b>

#### Övriga noter

##### 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	375 000	1 050 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>375 000</b>	<b>1 050 000</b>

##### 6 Definition av nyckeltal

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

## Underskrifter av årsredovisning

Ort  
Göteborg

Gunnar Henning  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.  
Ordförande

Cecilia Bregell  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Magnus Bernhardsson  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Ludvig Aust  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Magnus Klang  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Håkan Thylén  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Anders Montheli  
Datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Vår revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av elektroniska underskrifter.

Bjarne Fredriksson  
Auktoriserad revisor

Nils Carlsson  
Revisor

# Verification

Title: Legalbuddy e-signering

Status: Signed by all

ID: c2a3a530-b6af-11ed-a8ec-f7b43d98a025

Created: 2023-02-27

## Signatures

Gunnar Henning

gunnarhenning@hotmail.com

Signed: 2023-02-27 16:22 Swedish BankID [REDACTED], GUNNAR HENNING

Cecilia Bregell

cecilia@sparreviken.se

Signed: 2023-02-27 17:41 Swedish BankID [REDACTED], CECILIA BREGELL

Håkan Thylén

hakan.thylen@gmail.com

Signed: 2023-03-02 17:15 Swedish BankID [REDACTED], HÅKAN REINHOLD THYLÉN

Anders Montheli

montheli28@gmail.com

Signed: 2023-03-09 16:12 Swedish BankID [REDACTED], Anders Christian Montheli

Nils Carlsson

nils@ncnconsulting.se

Signed: 2023-03-13 20:01 Swedish BankID [REDACTED], Nils Erik Oskar Carlsson

Ludvig Aust

ludvig.aust@kfumvastsvenska.se

Signed: 2023-02-27 16:38 Swedish BankID [REDACTED], LUDVIG AUST

Magnus Klang

magnusklang.ljungskile@gmail.com

Signed: 2023-02-28 14:09 Swedish BankID [REDACTED], MAGNUS KLANG

Magnus Bernhardsson

magn.bern@telia.com

Signed: 2023-03-03 08:36 Swedish BankID [REDACTED], MAGNUS BERNHARDSSON

Bjarne Fredriksson

bjarne.fredriksson@se.ey.com

Signed: 2023-03-10 13:05 Swedish BankID [REDACTED], Ivar Bjarne Fredriksson

## Files

File name	Size	Checksum
Årsredovisning KFUK-KFUMs Länergård Sparreviken 2022.pdf	77.0 kB	ae14 4d99 e019 d1ec 1e51 4c90 179b 061e a6d0 2775 f4c2 91ff 2b2c 76bb ca35 3294

## Events

Date	Time	Event
------	------	-------

## Events

2023-02-27	16:02	Created   via API.
2023-02-27	16:22	Signed   Gunnar Henning Completed with: Swedish BankID by GUNNAR HENNING, [REDACTED]. IP: 80.252.216.74
2023-02-27	16:38	Signed   Ludvig Aust Completed with: Swedish BankID by LUDVIG AUST, [REDACTED]. IP: 31.208.28.247
2023-02-27	17:41	Signed   Cecilia Bregell Completed with: Swedish BankID by CECILIA BREGELL, [REDACTED]. IP: 155.4.128.136
2023-02-28	14:09	Signed   Magnus Klang Completed with: Swedish BankID by MAGNUS KLANG, [REDACTED]. IP: 140.166.89.75
2023-03-02	17:15	Signed   Håkan Thylén Completed with: Swedish BankID by HÅKAN REINHOLD THYLÉN, [REDACTED]. IP: 87.227.43.188
2023-03-03	08:36	Signed   Magnus Bernhardsson Completed with: Swedish BankID by MAGNUS BERNHARDSSON, [REDACTED]. IP: 2.68.220.32
2023-03-09	16:12	Signed   Anders Montheli Completed with: Swedish BankID by Anders Christian Montheli, [REDACTED]. IP: 94.234.105.119
2023-03-10	13:05	Signed   Bjarne Fredriksson Completed with: Swedish BankID by Ivar Bjarne Fredriksson, [REDACTED]. IP: 145.62.64.97
2023-03-13	20:01	Signed   Nils Carlsson Completed with: Swedish BankID by Nils Erik Oskar Carlsson, [REDACTED]. IP: 155.4.252.164



Verification Issued by Egrement AB

This verification confirms the contracting parties of the above agreement and contains relevant information to verify the identity of the contracting parties as well as relevant events in relation to the signing procedure. To this agreement are separate data files attached, containing additional information of technical character to attest the authenticity and validity of the documents and of the signatures (to access the files, please use a PDF reader able to show attachments). Hash is a fingerprint given to each individual document to verify its identity. For more information, please refer to the documentation attached.  
Verification, version: 1.17

## Revisionsberättelse

Till föreningsstämman i KFUK-KFUM Västsvenska Regionen, org.nr 858500-8470

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för KFUK-KFUM Västsvenska Regionen för år räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av föreningens finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenligt med årsredovisningens övriga delar.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Den förtroendevalda revisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till föreningen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

#### Styrelsens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av föreningens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift

#### Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har att utföra revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige.

Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av föreningens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om föreningens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en förening inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

#### Den förtroendevalde revisorns ansvar

Jag har att utföra en revision enligt revisionslagen och därmed enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av föreningens resultat och ställning.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av KFUK-KFUM Västsvenska Regionen för år 2022-01-01 –2022-12-31.

Vi tillstyrker att föreningsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige.

Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till föreningen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot föreningen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot föreningen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för föreningens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Uddevalla den datum som framgår av elektronisk underskrift

Bjarne Fredriksson  
Auktoriserad revisor

Nils Carlsson  
Förtroendevald revisor

# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

**Ivar Bjarne Fredriksson****Auktoriserad revisor**

Serienummer: 19660922xxxx

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-03-10 12:07:45 UTC

**Nils Erik Oskar Carlsson****Förtroendevald revisor**

Serienummer: 19470319xxxx

IP: 155.4.xxx.xxx

2023-03-12 13:09:47 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

**28****Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet**

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

**Möteshandlingar Årsmöte 2023-04-23**



**NU VÄNDER VI BLICKEN FRAMÅT**

**VERKSAMHETSÅRET 2023**

# VERKSAMHETSPLAN 2023

---

## Värdegrund

Inom KFUM vill vi se till hela människan. Vi tror att människor har behov av fysisk aktivitet, mental stimulans och tid för reflektion för att kunna utvecklas och må bra. Vår logotyp, den röda triangeln, symboliserar dessa tre byggstenar – kropp, själ och ande.

K:et i KFUM står för medmänsklighet och respekt. Hos oss ska alla bli sedda och rättvist behandlade. Oavsett vem du är eller vilken bakgrund du har, är du välkommen hos oss. För oss är kristligheten en grund för dialog och samarbete över religionsgränserna.

## Verksamhetsidé

KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken är en ideell organisation som vill främja människors utveckling både individuellt och i grupp, genom *learning by doing*/upplevelsebaserat lärande.

## Övergripande mål för KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken

*Föreningen har enligt stadgarna till uppgift att:*

- Äga och förvalta lägergården Sparreviken (Dirhuvud 1:3) i Uddevalla kommun i Västra Götalands län och bland annat genom lägerverksamheten och andra aktiviteter på nämnda gård, främja barns och ungdoms vård, fostran och utbildning.
- I övrigt arbeta enligt den verksamhetsplan som årsmötet varje år fastställer.

*Utifrån dessa övergripande mål är vår ambition att:*

- Uppmuntra alla föreningar i det som tidigare hette KFUK–KFUM Västsvenska regionen att bli medlemmar i den nybildade föreningen KFUK-KFUMs Lägergård Sparreviken.
- Erbjuder ett inspirerande sammanhang för samverkan och lägre priser till medlemsföreningarna vid bokning av lägergården Sparreviken.
- I dialog med KFUM Sverige se över det uppdrag som tidigare KFUK-KFUM Västsvenska regionen haft som representant för huvudmannen, KFUM Sverige, i Stiftelsen Ljungskile folkhögskola. Lägergården har tillsvidare uppdraget tills översynen är klar.
- Driva och utveckla verksamheten på lägergården Sparreviken i enlighet med följande beskrivningar.

## Lägergården Sparreviken

Fortsätta att utveckla arbetet med ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet i verksamheten. Att fortsatt verka för att utöka verksamhetens omfattning tex genom att:

- Se över möjligheterna till fler läger/lägerplatser somrarna 2023-2024.

- Arbeta för att utveckla Sparreviken som en mötesplats för människor med olika bakgrund och förutsättningar.
- Arrangera scoutveckor på prärien under 2023.
- Utveckla möjligheterna till uthyrning av prärien.
- Planera och arrangera läger under vår och höst 2023-2024.
- Utöka verksamhetsäsongen.
- Fortsatt utveckla formerna för uthyrning till grupper och lägerskola/klassresa med olika paket.
- Fortsatt stärka lägergårdens digitala tillgänglighet och funktioner kopplade till den.
- Till exempel genom att: Utveckla hemsidan för lägergården; jobba med marknadsföring via sociala medier och andra kanaler.

## Ideella och personal

Vi fortsätter det ständigt pågående arbetet med att hitta och utveckla bra former för att kunna jobba med verksamheten på lägergården, anställda och ideella tillsammans. Arbetet sker med respekt, värme, mod och omtanke för varandra och våra likheter och olikheter.

Styrelsen ska verka för att föra en dialog med de ideella och anställda på lägergården för att försäkra sig om att samarbetet fungerar.

Organisationen ska bedriva ett gott och inspirerande personalarbete med tydlighet kring ramar, målsättning och inriktning för Lägergårdens anställda och fortsätta att se över och uppdatera arbetsbeskrivningar, uppdatera lagstadgade personaldokument, samt se över delegation för dessa.

## Utskott

Att utveckla arbetet i utskotten så att de kan fortsätta bidra till utvecklingen av Lägergården. Våra utskott för 2023 är:

- Arbetsutskottet, AU
- Verksamhetsutskottet, VU
- Prärieutskottet, PU

## Styrelsen

Styrelsen avser att samlas för ca nio ordinarie styrelsemöten.

Styrelsens arbete under 2023 har följande fokusområden:

- Att fortsätta utveckla styrelsens arbetsordning, interna roller och tydliggöra gränssnitt mellan styrelsens och ledningens ansvar för KFUK-KFUM:s Lägergård Sparreviken.
- Att fortsätta och arbeta tydligt med fastighetens underhållsbehov och tidigare fastighetsplan, att fortsätta projektering av en köksombyggnad på längre sikt och att utifrån verksamhetens behov utveckla idéer, planer och genomföra åtgärder kring verksamhetslokaler såsom matsalarna, Skagerack mm.

- Att säkerställa finansiering och fortsätta utveckla arbete med en tydlig ekonomistyrning, strategisk långsiktigt ekonomi och uppföljning av den löpande ekonomin.
- Att fördjupa en aktiv verksamhetsutveckling för Länergårdens och medlemsföreningarnas behov och framtid.

## Ekonomi

- Länergården ska verka för en långsiktig hållbar ekonomi och skapa utrymme för kommande behov.
- Fortsätta det påbörjade arbetet med att utveckla ekonomistyrningen.
- Fortsätta söka extern finansiering där möjlighet finns. Till exempel fonder, stiftelser, insamlingar och följande:
  - » ansöka om regionbidrag för alla regionala arrangemang i samverkan med KFUM Distrikt Mitt.
  - » ansöka om bidrag från SENSUS.
  - » i samarbete med Ljungskile församling söka clearing-medel från konfirmandernas hemförsamlingar i samband med konfirmationsläger.
- Arbeta för att säkerställa att vi framöver har en ekonomi som tillåter renoveringar enligt underhållsplänen för Länergården Sparreviken och projektering av köksombyggnad.

## BUDGET 2023 – KFUK-KFUMs Lägersgård Sparreviken

	Budget 2022	Utfall/ackumulerat 2022	Budget 2023	
<b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>				
<b>Nettoomsättning</b>				
3001	Intäkter - Lägerskola	750 000,00 kr	803 339,50 kr	1 100 000,00 kr
3002	Intäkter - Läger	1 591 400,00 kr	2 142 481,00 kr	2 270 600,00 kr
3003	Intäkter - Försäljning i Markan	50 000,00 kr	92 663,50 kr	95 000,00 kr
3004	Intäkter - Uthyrning Gården	350 000,00 kr	396 405,00 kr	635 000,00 kr
3005	Intäkter - Uthyrning Prärien	75 000,00 kr	22 250,00 kr	125 000,00 kr
3006	Intäkter - Uthyrning lösa föremål	45 000,00 kr	2 770,00 kr	- kr
3740	Öres- och kronutjämning	- kr	1,57 kr	
	<b>Summa nettoomsättning</b>	<b>2 861 400,00 kr</b>	<b>3 459 910,57 kr</b>	<b>4 225 600,00 kr</b>

<b>Ovriga rörelseintäkter</b>				
3960	Valutakursvinster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär	- kr	24,34 kr	
3972	Region/landstingsbidrag	650 000,00 kr	690 016,00 kr	200 000,00 kr
3973	Övriga stöd och bidrag, ansökningar, donationer	- kr	239,00 kr	30 000,00 kr
3980	Erhållna offentliga stöd m.m. - NOG TA BORT	360 000,00 kr	- kr	
3981	Bidrag Sensus Studieförbund	- kr	15 000,00 kr	15 000,00 kr
3982	Del av Svenska Kyrkan konfirmandersättning	- kr	324 155,00 kr	330 000,00 kr
3987	Lönebidrag	300 000,00 kr	226 607,00 kr	270 000,00 kr
3988	Kompensation för höga sjuklönekostnader	- kr	29 807,00 kr	- kr
3990	Periodisering - samtliga intäkter	337 000,00 kr	269 913,00 kr	- kr
3999	Övriga rörelseintäkter	- kr	6 823,43 kr	
	<b>Summa övriga rörelseintäkter</b>	<b>1 647 000,00 kr</b>	<b>1 009 063,23 kr</b>	<b>845 000,00 kr</b>

<b>SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER</b>	<b>4 508 400,00 kr</b>	<b>4 468 973,80 kr</b>	<b>5 070 600,00 kr</b>
---------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

### RÖRELSENS KOSTNADER

<b>Råvaror och förnödenheter</b>				
4120	Material verksamhet	- 50 000,00 kr	103 611,90 kr	- 130 000,00 kr
	Föreningsutveckling			- 30 000,00 kr
4402	Inköp kiosk - Markan	- 45 000,00 kr	46 723,14 kr	- 60 000,00 kr
4414	Mat huvudverksamhet (läger, lägerskolor & kurser)	- 415 000,00 kr	615 742,01 kr	- 710 000,00 kr
	<b>Summa råvaror och förnödenheter</b>	<b>- 510 000,00 kr</b>	<b>766 077,05 kr</b>	<b>- 930 000,00 kr</b>

<b>BRUTTOVINST</b>	<b>3 998 400,00 kr</b>	<b>3 702 896,75 kr</b>	<b>4 140 600,00 kr</b>
--------------------	------------------------	------------------------	------------------------

<b>Övriga externa kostnader</b>				
5020	EL - alla elkostnader	- 270 000,00 kr	328 067,00 kr	- 270 000,00 kr
5060	Städning och renhållning	- 30 000,00 kr	59 618,00 kr	- 60 000,00 kr
5090	Övriga lokalkostnader	- 55 000,00 kr	25 868,50 kr	- 30 000,00 kr
5140	Vatten och avlopp	- 130 000,00 kr	126 934,15 kr	- 120 000,00 kr
5170	Reparation och underhåll av fastighet	- 260 000,00 kr	120 382,91 kr	- 240 000,00 kr
5410	Förbrukningsinventarier	- 80 000,00 kr	54 586,50 kr	- 45 000,00 kr
5420	Programvaror	- 17 000,00 kr	50 745,43 kr	- 20 000,00 kr
5460	Förbrukningsmaterial	- 70 000,00 kr	42 623,52 kr	- 50 000,00 kr
<del>5490</del>	<del>Handkassa läger</del>	<del>_____ kr</del>	<del>_____ kr</del>	<del>_____ kr</del>
<del>5500</del>	<del>Reparation och underhåll (gruppkonto) TA BORT</del>	<del>65 000,00 kr</del>	<del>_____ kr</del>	
<del>5611</del>	<del>Drivmedel för personbilar</del>	<del>23 000,00 kr</del>	<del>_____ kr</del>	
<del>5612</del>	<del>Försäkring och skatt för personbilar</del>	<del>11 900,00 kr</del>	<del>_____ kr</del>	
<del>5613</del>	<del>Reparation och underhåll av personbilar</del>	<del>20 000,00 kr</del>	<del>_____ kr</del>	
<del>5619</del>	<del>Övriga personbilskostnader</del>	<del>3 000,00 kr</del>	<del>_____ kr</del>	
5640	Kostnader för arbetsmaskiner inkl fordon	- kr	67 597,24 kr	- 70 000,00 kr
<del>5710</del>	<del>Frakter, transporter och försäkringar vid varudistribution</del>	<del>_____ kr</del>	<del>500,00 kr</del>	
5801	Resersättning ideella uppdr.	- 65 000,00 kr	66 385,23 kr	- 75 000,00 kr
5810	Anställdas resor i tjänst	- kr	384,94 kr	- 4 000,00 kr
5900	Reklam och PR			- 10 000,00 kr
6040	Kontokortsavgifter	- 1 200,00 kr	- kr	

6060	Kreditförsäljningskostnader	-	2 000,00 kr	-	-	kr	
6072	Representation, ej avdragsgill	-	-	kr	-	832,00	kr
<del>6110</del>	<del>Kontorsmateriel</del>	<del>-</del>	<del>10 000,00</del>	<del>kr</del>	<del>-</del>	<del>22 740,60</del>	<del>kr</del>
6210	Telekommunikation	-	19 000,00	kr	-	-	kr
6211	Fast telefoni	-	1 000,00	kr	-	-	kr
6230	Tele och Datakommunikation	-	4 500,00	kr	-	39 881,00	kr - 45 000,00
6250	Postbefordran	-	1 500,00	kr	-	-	kr
6310	Försäkringar	-	57 000,00	kr	-	68 691,48	kr - 85 000,00
6420	Ersättningar till revisor	-	65 000,00	kr	-	77 500,00	kr - 60 000,00
6530	Redovisningstjänster	-	150 000,00	kr	-	119 276,00	kr - 129 000,00
6540	IT-tjänster	-	5 000,00	kr	-	-	kr
6550	Konsultarvoden	-	-	kr	-	55 107,00	kr - 30 000,00
6560	Serviceavgifter till branschorganisationer	-	3 700,00	kr	-	3 991,25	kr
6570	Bankkostnader	-	5 500,00	kr	-	11 186,50	kr - 15 000,00
6940	Kontroll-, provnings- och stämpelavgifter	-	3 000,00	kr	-	20 836,75	kr - 12 000,00
6991	Övriga externa kostnader, avdragsgilla	-	67 500,00	kr	-	7 644,00	kr - 10 000,00
6992	Övriga externa kostnader, ej avdragsgilla	-	4 500,00	kr	-	4 152,00	kr - 5 000,00
6993	Lämnade bidrag och gåvor	-	1 000,00	kr	-	-	kr
	<b>Summa övriga externa kostnader</b>	-	<b>1 501 200,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>1 375 532,00</b>	<b>kr - 1 385 000,00</b>

	<b>Personalkostnader</b>						
7010	Löner till kollektivanställda	-	500 000,00	kr	-	666 280,22	kr - 794 000,00
7210	Löner till tjänstemän	-	1 100 000,00	kr	-	1 155 552,02	kr - 1 472 000,00
7211	Arvoden till volontärer	-	90 000,00	kr	-	117 730,00	kr
7290	Förändring av semesterlöneskuld	-	-	kr	-	10 653,36	kr
7321	Skattefria traktamenten, Sverige	-	-	kr	-	503,20	kr
7322	Skattepliktiga traktamenten, Sverige	-	-	kr	-	312,80	kr
7331	Skattefria bilersättningar	-	1 500,00	kr	-	1 710,00	kr
7412	Premier för individuella pensionsförsäkringar	-	40 000,00	kr	-	65 083,00	kr
7510	Arbetsgivaravgifter 31,42 %	-	503 000,00	kr	-	561 735,00	kr
7519	Arbetsgivaravgifter för semester- och löneskulder	-	-	kr	-	3 346,97	kr
7530	Särskild löneskatt	-	10 000,00	kr	-	15 789,00	kr
7610	Utbildning	-	5 000,00	kr	-	2 580,00	kr
7631	Personalrepresentation, avdragsgill	-	4 000,00	kr	-	-	kr
7632	Personalrepresentation, ej avdragsgill	-	6 000,00	kr	-	5 123,14	kr
7690	Övriga personalkostnader	-	-	kr	-	3 594,00	kr
	<b>Summa personalkostnader</b>	-	<b>2 259 500,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>2 609 992,71</b>	<b>kr - 3 006 000,00</b>

<b>Rörelseresultat före avskrivningar</b>	<b>237 700,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>282 627,96</b>	<b>kr</b>	-	<b>250 400,00</b>	<b>kr</b>
---	-------------------	-----------	---	-------------------	-----------	---	-------------------	-----------

	<b>Avskrivningar</b>						
7801	Avskrivn fast Dirhuvud 1:3	-	30 000,00	kr	-	30 000,00	kr -
7802	Nybyggnation	-	1 500,00	kr	-	-	kr
7821	Båtar/Sjöinventarier	-	35 000,00	kr	-	17 025,00	kr
7841	Köks- och stuginventarier	-	33 700,00	kr	-	34 132,00	kr
7861	Fastighetsinventarier	-	35 000,00	kr	-	51 355,00	kr
	<b>Summa avskrivningar</b>	-	<b>135 200,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>132 512,00</b>	<b>kr - 190 000,00</b>

<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>102 500,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>415 139,96</b>	<b>kr</b>	-	<b>440 400,00</b>	<b>kr</b>
------------------------	-------------------	-----------	---	-------------------	-----------	---	-------------------	-----------

<b>Rörelsemarginal</b>	<b>0,02</b>	<b>kr</b>	-	<b>0,09</b>	<b>kr</b>	-	<b>0,09</b>	<b>kr</b>
------------------------	-------------	-----------	---	-------------	-----------	---	-------------	-----------

	<b>Finansiella poster</b>						
8310	Ränteutgifter från omsättningstillgångar	-	-	kr	-	1 490,44	kr -
8314	Skattefria ränteutgifter	-	-	kr	-	13,00	kr -
8422	Dröjsmålsräntor för leverantörsskulder	-	-	kr	-	1 343,00	kr -
8423	Räntekostnader för skatter och avgifter	-	-	kr	-	296,00	kr -
	<b>Summa finansiella poster</b>	-	<b>-</b>	<b>kr</b>	-	<b>135,56</b>	<b>kr -</b>

<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>102 500,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>415 275,52</b>	<b>kr</b>		
<b>SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER</b>	<b>-4 405 900,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>4 884 249,32</b>	<b>kr</b>		
<b>BERÄKNAT RESULTAT</b>	<b>102 500,00</b>	<b>kr</b>	-	<b>415 275,52</b>	<b>kr</b>		

# FÖRSLAG TILL MEDLEMSAVGIFT FÖR 2024

---

Medlemsavgift för innevarande år (2023) fastslogs vid årsmötet 2022 och vid detta årsmöte skall medlemsavgift för nästkommande verksamhetsår fastslås.

- Styrelsen föreslår mötet att fastställa regionens medlemsavgift för 2024 till 0 kr per medlem\* i medlemsföreningarna.

*\*) "Medlem" i det här fallet innebär enskild medlem i en medlemsförening. Här kan det bli viss begrepps-förvirring då föreningarna också brukar omnämnas som regionens medlemmar. Medlemsavgiften som föreningarna ska betala till regionen baseras alltså på beslutad avgift multiplicerat på antal medlemmar som den enskilda föreningen har.*

