

Electronic signature

Signed by

Kolstad, Anne Karin



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 09.37.04

Date of birth

1961-06-27

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Skjelmerud, Anne



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 09.39.57

Date of birth

1956-06-28

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Älgenäs-Eliassen, Jens H



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 10.02.11

Date of birth

1955-03-25

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Pedersen, Ole Christian



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 10.17.32

Date of birth

1991-06-08

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Bekkevoll, Ronda Kristine



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 09.43.27

Date of birth

1999-03-02

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Fløttum, Guri



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 11.22.48

Date of birth

1965-03-05

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Pettersen, Eirik

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2021 11.43.29

Date of birth



1975-07-07

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

Hermansen, Jacob Chresten



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

25.02.2021 18.10.39

Date of birth

1972-08-27

Signature method

Norwegian BankID

This document is signed electronically.

The electronic signature is legally binding. This page is added to provide basic information about the electronic signature(s), and the signed document can be read on the following page(s). Attached is also a PDF with more detailed information about the electronic signature(s), and also an XML file with the contents of the signature(s). The attachments can be used to verify the electronic signature(s) if needed.

Regnskap og balanse 2020



Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31/12/2020	31/12/2019
Omløpsmidler			
Inventar		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		158 341	271 995
Sum fordringer		158 341	271 995
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	4 503 192	3 270 618
Sum omløpsmidler		4 661 533	3 542 613
Sum eiendeler		4 661 533	3 542 613
Formålskapital			
Annen formålskapital 01.01		2 174 022	1 560 653
Årets resultat		800 183	613 369
Annen formålskapital 31.12		2 974 205	2 174 022
Formålskapital med restriksjoner pr 31.12		665 795	50 000
Sum formålskapital	7	3 640 000	2 224 022
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 541	183 736
Ubrukte prosjektmidler	4	201 675	529 009
Skyldig offentlige avgifter		309 749	290 402
Annen kortsiktig gjeld	5	373 568	315 444
Sum kortsiktig gjeld		1 021 533	1 318 591
Sum gjeld		1 021 533	1 318 591
Sum formålskapital og gjeld		4 661 533	3 542 613

Oslo, 24. februar 2021

Jens Harald Älgenäs Eliassen, styreleder

Ole Christian Pedersen

Eirik Pettersen

Anne-Karin Kolstad, generalsekretær

Dokumentet er signert elektronisk.

Guri Fløttum, nestleder

Jacob Hermansen

Ronda Kristine Bekkevoll

Anne Skjelmerud

Regnskap 2020

		Resultat 31/12/2020	Rev. budsjett 2020	Prosent av budsjettet
Inntekter:				
Medlemskontingenter		40 900	40 000	102,25%
Offentlige tilskudd	4	6 502 982	6 458 000	100,70%
Andre inntekter	4	1 074 022	1 090 795	98,46%
Øremerkede prosjekter		411 700	410 000	100,41%
Øremerkede tilskudd samarbeidspartnere		1 807 000	1 807 000	
SUM driftsinntekter		9 836 604	9 805 795	100,31%
Utgifter:				
Lønn- og personalkostnader	2	4 029 350	4 070 000	99,00%
Driftskostnader	6	1 458 682	1 449 000	100,67%
2.1) Tiltak for økt mestring		1 479 780	1 920 800	77,04%
2.2) Informasjonstiltak		1 294 312	1 285 230	100,71%
2.3) Rådgivning og påvirkning		2 505 984	2 721 120	92,09%
2.4) Internasjonal deltakelse		235 246	526 520	44,68%
2.5) Øremerkede prosjekter		515 969	506 000	101,97%
2.6) Regnskap, revisjon og annen adm		623 989	386 330	161,52%
2.7) Offentlig tilskudd til samarbeidspartnere	10	1 807 000	1 807 000	
SUM driftskostnader		8 462 279	9 153 000	92,45%
Driftsresultat	11	1 374 325	652 795	
Rente- og finansinntekter		44 073	35 000	125,92%
Finanskostnader		2 420	2 000	121,00%
Årets resultat		1 415 978	685 795	

Aktivitetsregnskap 2020

			2020	2019
1	Anskaffede midler			
a)	Medlemskontingenter	1)	40 900	37 200
b)	Tilskudd		8 721 682	8 654 642
	<i>i) Offentlige tilskudd</i>	4,9)	6 914 682	6 313 642
	<i>ii) Offentlig tilskudd til samarbeidpartnere</i>	10)	1 807 000	1 747 000
	<i>iii) Private tilskudd</i>		0	594 000
c)	Innsamlede midler og gaver		631 370	56 511
d)	Inntekter fra operasjonelle aktiviteter		850	600
	<i>i) Aktiviteter som oppfyller org formål</i>			0
	<i>ii) Aktiviteter som skaper inntekter</i>		850	600
e)	Finans og investeringsinntekter		44 073	47 181
f)	Andre inntekter		441 802	325 246
Sum anskaffede midler			9 880 677	9 121 380
2	Forbrukte midler			
a)	Kostnader til anskaffelse av midler		0	0
b)	Kostnader til organisasjonens formål	2,6)	6 031 290	6 304 828
	<i>i) gaver/tilskudd til org formål</i>			
	<i>ii) aktiviteter som oppfyller formålet:</i>			
	<i>påvirkningsarbeid</i>		2 505 984	2 282 490
	<i>økt mestring</i>		1 479 780	1 459 286
	<i>informasjonsvirksomhet</i>		1 294 312	1 637 193
	<i>distriktsaktiviteter</i>			
	<i>seminar, kurs, møter etc</i>			
	<i>øremerkede prosjekter</i>		515 969	627 494
	<i>internasjonalt arbeid</i>		235 246	298 365
c)	Administrasjonskostnader		623 989	455 725
	<i>i) generelle administrasjonskostnader</i>		623 989	455 725
	<i>iii) styrende organer</i>			
d)	Offentlig tilskudd til samarbeidspartnere	10)	1 807 000	1 747 000
e)	Finans- og investeringsutgifter		2 420	457
Sum forbrukte midler			8 464 699	8 508 010
3	Årets aktivitetsresultat		1 415 978	613 369
Disponeringer				
	Overføring annen formålskapital		800 183	613 369
	Formålkapital med restriksjoner		615 795	
Sum disponeringer			1 415 978	613 369
	Beregnet formålspersent		93%	95%
	Beregnet administrasjonspersent		7%	5%
	Beregnet innsamlingspersent		99%	99%

Noter til balanse og resultatregnskap 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Tilskudd inntektsføres i takt med påløpne kostnader

Driftsmidler med levetid på mindre enn tre år kostnadsføres løpende.

Aktivitetsregnskap benyttes for direkte henføring av kostnader tilknyttet organisasjonens aktiviteter.

Felles administrativ lønn og kostnader fordeles på aktivitetene etter følgende fordelingsnøkkel:

18,57%	20,75%	45,40%	3,91%	11,37%
2.1.	2.2.	2.3.	2.4.	2.6.
<i>Økt mestring</i>	<i>Informasjon</i>	<i>Påvirkning</i>	<i>Internasjonale aktiviteter</i>	<i>Admin.</i>

Til grunn for fordelingen ligger en kalkulasjon basert på aktivitetens estimerte andel av timeforbruk for organisasjonen totalt, samt tillagte timers estimerte lønnskostnad i prosent av organisasjonens totale lønnskostnader.

Medlemskontingenter er bokført etter kontantprinsippet.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, nærstående parter m.v.

Personalkostnader består av følgende poster:

	2020	2019
Lønninger	3 270 233	2 776 577
Pensjonsforsikring	212 299	215 946
Arbeidsgiveravgift	462 506	425 477
Påløpne kostnader	0	1 830
Andre personalkostnader	84 312	104 073
Sum personalkostnader	4 029 350	3 523 903

Gjennomsnittlig antall årsverk:

5,15	5
------	---

Godtgjørelser

	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	807 585	727 667
Pensjonsutgifter	59 292	51 876
Annen godtgjørelse	4 392	4 392

Styret mottok i 2020 kr. 100 000 i godtgjørelse, inkludert lønn for prosjektarbeid utført av styreleder.

Av organisasjonens totale lønnskostnader utgjør 258.612 kroner lønnskostnader til øremerkede prosjekter.

Pensjonskostnader

Pensjonsforpliktelsene for de ansatte er dekket ved en innskuddsbasert pensjonsforsikring som omfatter alle ansatte, inkludert daglig leder. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.

Årets netto pensjonskostnad fremkommer på følgende måte:	2020	2019
Årets pensjonspremie (resultatført pensjonskostnad)	212 299	215 946
Netto pensjonskostnad	212 299	215 946

Selskapets pensjonspremiefond var pr 31.12.20 kr. 0

Avkastning på pensjonspremiefondet utgjorde i 2020 kr 0

Det har i 2020 ikke vært innbetalinger til pensjonspremiefondet.

Revisor

Revisjonshonorar i 2020 utgjør kr. 53.863,00 inkl. mva.

Honorar for rådgivning utgjør kr. 0 inkl. mva.

Nærstående parter

Det har i løpet av 2020 ikke vært transaksjoner med nærstående parter.

Note 3 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 155 734 (skyldig skattetrekk).

Note 4 Offentlige tilskudd

	Ubrukte midl. pr. 1.1.20	Mottatt 2020	Påløpne kostnader	Ubrukte midl. pr 31.12.20
<i>Driftstilskudd:</i>				
Helsedirektoratet (HD)	500 000	5 045 000	5 545 000	-
Helsedirektoratet (HD) øremrk. samarbeidspartnere		1 807 000	1 807 000	-
Oslo kommune	-	500 000	500 000	-
Oslo kommune, øremerkede midler	-	0	-	-
Utenriksdep	-	0	-	-
Helseregioner	-	63 000	63 000	-
FN/Unaid	-	0	-	-
Andre tilskudd	29 009	518 000	345 334	201 675
Sum driftstilskudd	529 009	7 933 000	7 915 000	201 675
Merverdiavgiftskompensasjon		394 982	394 982	-
SUM offentlige tilskudd (minus ubrukte midler)		8 126 307	8 309 982	201 675
<i>Øremerkede tilskudd:</i>				
800 Tilskudd fra Damstiftelsen		190 000	190 000	-
801 Tilskudd fra IMDi		70 000	70 000	-
253 Øremerket tilskudd fra Helsedirektoratet	-	150 000	150 000	-
Sum øremerkede tilskudd	-	410 000	410 000	-
Overført til neste år	-			201 675

Note 4B

Tilskudd fra private fond og firmaer	2020	2019
MAC Aids Fund, etter søknad	345 333	834 000
Legemiddelindustrien _ GSK. Tilskudd til prosjekter.	75 000	1 200
Andre		
SUM tilskudd private fond og firmaer	420 333	835 200

Note 4C

Gaver, innsamlinger og arv	2020	2019
Gaver	15 575	56 511
Innsamlinger	-	-
Arv	615 795	-
SUM	631 370	56 511

Note 5 Annen kortsiktig gjeld

Påløpte kostnader	8 144
Påløpne feriepenger	365 424
SUM annen kortsiktig gjeld	373 568

Note 6 Driftskostnader etter art

	2020	2019
Varekjøp med mer	0	0
Personalkostnader	4 314 431	3 843 122
Kostnader lokaler	527 760	585 143
Leie driftsmidler	47 642	40 461
Investeringer/vedlikehold	120 575	99 946
Fremmede tjenester og tilskudd andre organisasjoner	2 332 154	2 395 763
Kontordrift	329 585	348 601
Reisekostnader	49 371	205 592
Informasjon, markedsføring	292 278	481 975
Aktiviteter, annen driftskost.	448 483	506 950
Prosjekter		0
SUM driftskostnader	8 462 279	8 507 553

Note 7 Formålskapital

	IB	Tilført	Forbrukt	UB
Formålskapital med lovpålagte restriksjoner	0	0	0	0
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	0	0	0	0
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	50 000	615 795	0	665 795
Annen formålskapital	2 174 022	800 183	0	2 974 205
Sum Formålskapital	2 224 022	1 415 978	0	3 640 000

Formålskapital med selvpålagte restriksjoner gjelder avsetning til oppdatering og videreutvikling av organisasjonens websider, samt planlegging og gjennomføring av kunnskaps- og underholdningsundersøkelse.

Avsetning mot restriksjonsbasert formålskapital er gjort i henhold til sammenstillingsprinsippet og krav fra innsamlingskontrollen.

Note 8 Administrasjonsprosent, formålsprosent og innsamlingsprosent

	2020	2019	2018	2017	2016
Beregnet formålsprosent	93%	93%	93%	95%	88%
Beregnet administrasjonsprosent	7%	7%	7%	4%	11%
Beregnet innsamlingsprosent	100%	100%	100%	100%	100%

Innsamlede midler benyttes ikke til særskilte prosjekter, men til drift av våre ordinære tiltak, slik at administrasjonsprosenten er lik den som det fremgår i note 1.

Note 9 Forbrukte midler støtte fra Oslo kommune

Aktivitet	Totalt forbruk	Prosent	Oslo
1) Påvirkningsarbeid	1 127 693	15%	169 154
2) Rådgivning	1 378 291	60%	826 975
3) Informasjonsvirksomhet	1 294 312	60%	776 587
4) Seminar, kurs, møter etc	1 479 780	63%	932 261
5) Øremerkede prosjekter	515 969	10%	51 597
6) Internasjonalt arbeid	235 246	0%	0
	SUM Oslo kommune		2 756 573
Motatt støtte fra Oslo kommune 2020			500 000
	Egenfinansiering		-2 256 573

Prosentfordelingen er basert på statistikk over hvor mange henvendelser som kommer fra

innbyggere i Oslo kommune, antall deltakere på våre kurs, møter og workshops, samt hvor mange medlemmer i HivNorge som er bosatt i Oslo kommune. Differansen er dekket opp av statlige og private midler.

Note 10 Øremerkede prosjekter

Overføring til partnerne Aksept, Kirkens bymisjon Bergen, Haugesund og Trondheim, samt Tverrkulturell helseinfo.

Note 11 Overskudd i budsjett/regnskap

HivNorge mottok i 2020 en arv på 615.795 kroner, som av styret er besluttet øremerket til fremtidig bruk for tiltak for eldre med hiv.

Note 12 Effekt av koronapandemien

andre faglige arrangementer er gjennomført digitalt, noe som har medført noe lavere kostnader. HivNorge har tradisjonelt deltatt fysisk på de fleste Pride-arrangementer rundt i landet; de aller fleste av disse ble avlyst eller gjennomført digitalt i svært begrenset format. Kostnadene ved deltagelse på Pride-arrangementer er således drastisk redusert i forhold til tidligere år. HivNorge har ikke sett behov for permittering av ansatte, da det har vært større pågang på vår rådgivingstjeneste enn tidligere år grunnet koronapandemien.