

# Electronic signature

Signed by

**Fløttum, Guri**

 **bankID**

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

21.02.2022 08.09.18

Date of birth

1965-03-05

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

**Kolstad, Anne Karin**

 **bankID**

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

21.02.2022 09.09.00

Date of birth

1961-06-27

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

**Hansen, Leif-Ove**

 **bankID**

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

21.02.2022 09.36.30

Date of birth

1982-03-22

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

**Skjelmerud, Anne**

 **bankID**

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

21.02.2022 13.10.11

Date of birth

1956-06-28

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

**Bekkevoll, Ronda Kristine**

 **bankID**

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

21.02.2022 14.03.07

Date of birth

1999-03-02

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

**Hermansen, Jacob Chresten**

 **bankID**

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

21.02.2022 15.51.18

Date of birth

1972-08-27

Signature method

Norwegian BankID

Signed by

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

**Aamodt, Øivind**



22.02.2022 14.19.21

*Date of birth*

1966-02-13

*Signature method*

Norwegian BankID

*Signed by*

**Pettersen, Frank Olav**



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

22.02.2022 15.56.02

*Date of birth*

1968-12-03

*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 2021

---



## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31/12/2021	31/12/2020
<b>Omløpsmidler</b>			
Inventar			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		259 100	158 341
<b>Sum fordringer</b>		<b>259 100</b>	<b>158 341</b>
<b>Bankinnskudd</b>	3	<b>5 502 414</b>	<b>4 503 192</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 761 514</b>	<b>4 661 533</b>
<b>Sum Eiendeler</b>		<b>5 761 514</b>	<b>4 661 533</b>
<b>Formålskapital</b>			
Annen formålskapital 01.01		2 974 205	2 174 022
Disponering av årets resultat		795 379	800 183
<b>Annen formålskapital 31.12</b>		<b>3 769 584</b>	<b>2 974 205</b>
<b>Formålskapital med restriksjoner pr 31.12</b>	7	<b>915 795</b>	<b>665 795</b>
<b>Sum formålskapital</b>		<b>4 685 379</b>	<b>3 640 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		159 470	136 541
Ubrukte prosjektmidler	4	150 000	201 675
Skyldig offentlige avgifter		370 870	309 749
Annen kortsiktig gjeld	5	395 796	373 568
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 076 136</b>	<b>1 021 533</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 076 136</b>	<b>1 021 533</b>
<b>Sum formålskapital og gjeld</b>		<b>5 761 514</b>	<b>4 661 533</b>

Oslo, 18.02.2022

Leif-Ove Hansen, styreleder

Guri Fløttum, nestleder

Øivind Aamodt

Jacob Hermansen

Frank O. Pettersen

Ronda Kristine Bekkevoll

Anne-Karin Kolstad, generalsekretær

Anne Skjelmerud

Dokumentet er signert elektronisk.

## Aktivitetsregnskap 2021

	Note	2021	2020
<b>1</b>			
<b>Anskaffede midler</b>			
a)	1	45 050	40 900
b)		9 270 903	8 721 682
<i>i) Offentlige tilskudd</i>	4,9	7 020 164	6 914 682
<i>ii) Offentlig tilskudd til samarbeidpartnere</i>	10	1 797 912	1 807 000
<i>iii) Private tilskudd</i>	4	452 827	-
c)	4	5 829	631 370
d)		1 800	850
<i>i) Aktiviteter som oppfyller org formål</i>			-
<i>ii) Aktiviteter som skaper inntekter</i>		1 800	850
e)		44 024	44 073
f)		126 917	441 802
<b>Sum anskaffede midler</b>		<b>9 494 523</b>	<b>9 880 677</b>
<b>2</b>			
<b>Forbrukte midler</b>			
a)		-	-
b)	2,6	5 958 541	6 031 290
i) gaver/tilskudd til org formål		-	-
ii) aktiviteter som oppfyller formålet:			
økt mestring		1 300 313	1 479 780
informasjonsvirksomhet		1 217 017	1 294 312
rådgivning og påvirkningsarbeid		2 490 887	2 505 984
internasjonalt arbeid		300 913	235 246
øremerkede prosjekter		649 411	515 969
c)		689 904	623 989
d)	10	1 797 912	1 807 000
e)		2 787	2 420
<b>Sum forbrukte midler</b>		<b>8 449 144</b>	<b>8 464 699</b>
<b>3</b>			
<b>Årets aktivitetsresultat</b>		<b>1 045 379</b>	<b>1 415 978</b>
<b>Disponeringer</b>			
Overføring annen formålskapital		795 379	800 183
Formålskapital med restriksjoner		250 000	615 795
<b>Sum disponeringer</b>		<b>1 045 379</b>	<b>1 415 978</b>
Beregnet formålsprosent		92%	93%
Beregnet administrasjonsprosent		8%	7%
Beregnet innsamlingsprosent		100%	100%

## Noter til balanse og resultatregnskap 2021

### 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:

15,37%	20,34%	46,11%	5,06%	13,12%
2.1.	2.2.	2.3.	2.4.	2.6.
Økt mestring	Informasjon	Påvirkning og rådgiving	Internasjonale aktiviteter	Admin.

Til grunn for fordelingen ligger en kalkulasjon basert på aktivitetens estimerte andel av timeforbruk for organisasjonen totalt prosent av organisasjonens totale lønnskostnader.

Medlemskontingenter er bokført etter kontantprinsippet. Kr 2.400 av dette utgjør medlemskap i Chemfriendly som HivNorge har innkrevd på vegne av Chemfriendly.

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

Personalkostnader består av følgende poster:	2021
Lønninger	3 569 682
Pensjonsforsikring	282 119
Arbeidsgiveravgift	546 727
Påløpne kostnader	
Andre personalkostnader	90 027
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>4 488 555</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5,5

Av organisasjonens totale lønnskostnader utgjør 497081 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:

	2021
Årets pensjonspremie (resultatført pensjonskostnad)	282 119
Netto pensjonskostnad	282 119

Revisor	
Revisjonshonorar i 2021 utgjør	60 613
Honorar for økonomisk rådgivning	0

### Note 3 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 195 815 (skyldig skattetrekk)

### Note 4 Offentlige tilskudd

	Ubrukte midl. pr. 1.1.21	Mottatt 2021	Påløpne kostnader	Ubrukte midl. pr 31.12.21
<b>Driftstilskudd:</b>				
Hesledirektoratet (HD)	0	5 545 000	5 545 000	0
Hesledirektoratet (HD) øremrk. samarbeidspartnere	0	1 797 912	1 797 912	0
Oslo kommune	0	500 000	500 000	0
Oslo kommune, øremerkede midler	0	0	0	0
Utenriksdep	0	0	0	0
Heslereioner	0	88 000	88 000	0
FN/Unaid	0	0	0	0
Ulike ubrukte midler tidligere år	201 675	0	201 675	0
Sum driftstilskudd		7 930 912	8 132 587	0
Merverdiavgiftskompensasjon	0	482 164	482 164	0
<b>SUM offentlige tilskudd (minus ubrukte midler)</b>		<b>8 413 076</b>	<b>8 614 751</b>	<b>0</b>
<b>Øremerkede tilskudd:</b>				
254 Tilskudd fra sivilrettsadministrasjonen	0	280 000	280 451	0
255 Tilskudd fra Fritt Ord (filmproduksjon)	0	150 000	0	150 000
801 Tilskudd fra IMDi (immigranter og korona)	0	125 000	161 170	0
253 Øremerket tilskudd fra Hesledirektoratet–Chemfriendly	0	150 000	207 790	0
Sum øremerkede tilskudd		705 000	649 411	150 000
Overført til neste år				150 000

### Note 4B

Tilskudd fra private fond og firmaer	2021
MAC Aids Fund, etter søknad	-
Andre	-
<b>SUM tilskudd private fond og firmaer</b>	<b>-</b>

### Note 4C

Gaver, innsamlinger og arv	2021
Gaver	5 829
Innsamlinger	-
Arv	-
<b>SUM</b>	<b>5 829</b>

**Note 5 Annen kortsiktig gjeld**

Påløpte kostnader	12 211
Påløpne feriepenger	383 585
SUM annen kortsiktig gjeld	395 796

**Note 6 Driftskostnader etter art**

2021

Varekjøp med mer	
Personalkostnader	4 488 555
Kostnader lokaler	646 590
Leie driftsmidler	60 483
Investeringer/vedlikehold	86 187
Fremmede tjenester og tilskudd andre organisasjoner	2 217 676
Kontordrift	355 726
Reisekostnader	145 830
Informasjon, markedsføring	125 007
Aktiviteter, annen driftskost.	320 303
SUM driftskostnader	8 446 357

**Note 7 Formålskapital**

	IB	Tilført	Forbrukt	UB
Formålskapital med lovpålagte restriksjoner	-	-	-	-
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	-	-	-	-
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	665 795	250 000	-	915 795
Annen formålskapital	2 974 205	795 379		3 769 584
Sum formålskapital	3 640 000	1 045 379	-	4 685 379

Formålskapital med selvpålagte restriksjoner gjelder avsetning til oppdatering og videreutvikling av organisasjonens websider med kr. 50.000, samt tilskudd til produksjon av film om hiv-historien i Norge.

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

**Note 8 Administrasjonsprosent, formålsprosent og innsamlingsprosent**

	2021	2020	2019	2018	2017
Beregnet formålsprosent	92%	93%	93%	93%	95%
Beregnet administrasjonsprosent	8%	7%	7%	7%	4%
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	39 943	50,75%	20 271
2) Rådgivning	2 450 944	50,75%	1 243 854
3) Informasjonsvirksomhet	1 217 017	50,75%	617 636
4) Seminar, kurs, møter etc	1 300 313	50,75%	659 909
5) Øremerkede prosjekter	649 411	50,75%	329 576
6) Internasjonalt arbeid	300 913	50,75%	152 713
7) Administrasjon	689 904	50,75%	350 126
	<b>SUM Oslo kommune</b>		<b>3 374 086</b>
Motatt støtte fra Oslo kommune 2021			<b>500 000</b>
	<b>Differanse</b>		<b>- 2 874 086</b>

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. 50,75% av medlemmene er bosatt i Oslo kommune. Differansen er dekket opp av statlige og private midler.

---

## Note 10 Offentlig tilskudd til samarbeidspartnere

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

---