

# Electronic signature

Signed by



**Hansen, Leif-Ove**

(Identity verified with BankID (NO))



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

23.02.2023 08.09.02

Date of birth

1982-03-22

Signature method

BankID (NO)

Signed by



**Muri, Cathrine**

(Identity verified with BankID (NO))



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

22.02.2023 17.00.54

Date of birth

1978-01-06

Signature method

BankID (NO)

Signed by

**Skjelmerud, Anne**

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



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

22.02.2023 15.50.42

Date of birth

1956-06-28

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by



**Aamodt, Øivind**

(Identity verified with BankID (NO))



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

22.02.2023 18.33.47

Date of birth

1966-02-13

Signature method

BankID (NO)

Signed by



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

22.02.2023 15.59.59

Date of birth

1972-08-27

**Hermansen, Jacob Chresten**

(Identity verified with BankID (NO))



Signature method

BankID (NO)

Signed by

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

22.02.2023 15.50.03

Date of birth

1999-03-02

Signature method

BankID (NO)

**Bekkevoll, Ronda Kristine**

(Identity verified with BankID (NO))



Signed by

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

22.02.2023 15.53.58

Date of birth

1968-12-03

Signature method

BankID (NO)

**Pettersen, Frank Olav**

(Identity verified with BankID (NO))



Signed by

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

22.02.2023 15.49.52

Date of birth

1961-06-27

Signature method

BankID (NO)

**Kolstad, Anne Karin**

(Identity verified with BankID (NO))



## Regnskap og balanse 2022

---



## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
	1		
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		14 553	0
Andre fordringer		331 994	259 100
<b>Sum fordringer</b>		<b>346 547</b>	<b>259 100</b>
<b>Bankinnskudd</b>	2	<b>5 451 083</b>	<b>5 502 414</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 797 630</b>	<b>5 761 314</b>
<b>Sum Eiendeler</b>		<b>5 797 630</b>	<b>5 761 514</b>
<b>Formålskapital</b>			
Annen formålskapital 01.01		3 769 584	2 974 205
Disponering av årets resultat	-	575 873	795 379
<b>Annen formålskapital 31.12</b>		<b>4 109 506</b>	<b>3 769 584</b>
<b>Formålskapital med restriksjoner pr 31.12</b>	3	<b>-</b>	<b>915 795</b>
<b>Sum formålskapital</b>		<b>4 109 506</b>	<b>4 685 379</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		744 218	159 470
Ubrukte prosjektmidler	4	55 600	150 000
Skyldig offentlige avgifter		391 237	370 870
Annen kortsiktig gjeld	5	497 070	395 796
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 688 125</b>	<b>1 076 136</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 688 125</b>	<b>1 076 136</b>
<b>Sum formålskapital og gjeld</b>		<b>5 797 630</b>	<b>5 761 514</b>

Oslo, 18.02.2023

Leif-Ove Hansen, styreleder

Øivind Aamodt

Frank O. Pettersen

Anne-Karin Kolstad, generalsekretær

Cathrine Muri

Jacob Hermansen

Ronda Kristine Bekkevoll

Anne Skjelmerud

Dokumentet er signert elektronisk.

## Aktivitetsregnskap 2022

	Note	2022	2021
<b>1</b>			
<b>Anskaffede midler</b>			
a) Medlemskontingenter	1	43 805	45 050
b) Tilskudd		10 214 397	9 270 903
i) Offentlige tilskudd	4,6	8 003 927	7 020 164
ii) Offentlig tilskudd til samarbeidpartnere	7	1 658 000	1 797 912
iii) Private tilskudd	4	552 470	452 827
c) Innsamlede midler og gaver	4	40 365	5 829
d) Inntekter fra operasjonelle aktiviteter		400	1 800
i) Aktiviteter som oppfyller org formål			-
ii) Aktiviteter som skaper inntekter		400	1 800
e) Finans og investeringsinntekter		74 951	44 024
f) Andre inntekter		157 506	126 917
<b>Sum anskaffede midler</b>		<b>10 531 424</b>	<b>9 494 523</b>
<b>2</b>			
<b>Forbrukte midler</b>			
a) Kostnader til anskaffelse av midler		-	-
b) Kostnader til organisasjonens formål	8,9	8 510 987	5 958 541
i) gaver/tilskudd til org formål		-	-
ii) aktiviteter som oppfyller formålet:			
økt mestring		1 616 053	1 300 313
informasjonsvirksomhet		1 470 807	1 217 017
rådgivning og påvirkningsarbeid		2 602 148	2 490 887
internasjonalt arbeid		361 276	300 913
øremerkede prosjekter		2 460 703	649 411
c) Administrasjonskostnader		935 990	689 904
d) Offentlig tilskudd til samarbeidspartnere	7	1 660 000	1 797 912
e) Finans- og investeringsutgifter		316	2 787
<b>Sum forbrukte midler</b>		<b>11 107 293</b>	<b>8 449 144</b>
<b>3</b>			
<b>Årets aktivitetsresultat</b>	-	<b>575 869</b>	<b>1 045 379</b>
<b>Disponeringer</b>			
Overføring annen formålskapital		339 922	795 379
Formålskapital med restriksjoner	-	915 795	250 000
<b>Sum disponeringer</b>	-	<b>575 873</b>	<b>1 045 379</b>
Beregnet formålsprosent	10	92 %	92 %
Beregnet administrasjonsprosent	10	8 %	8 %
Beregnet innsamlingsprosent	10	100 %	100 %

## Noter til balanse og resultatregnskap 2022

### 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:

19,00 %	21,00 %	40,00 %	5,00 %	15,00 %
2.1.	2.2.	2.3.	2.4.	2.6.
<i>Økt mestring</i>	<i>Informasjon</i>	<i>Påvirkning og rådgiving</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, som prosent av organisasjonens totale lønnskostnader.

Medlemskontingenter er bokført etter kontantprinsippet. Kr. 12.000 er organisasjoners medlemsinnbetaling (12 organisasjoner), hvilket vil si at HivNorge har 316 betalende medlemmer pr. 31.12.2022.

### Note 2 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 257 605 (skyldig skattetrekk)

### Note 3 Formålskapital

	IB	Tilført	Forbrukt	UB
Formålskapital med lovpålagte restriksjoner	-	-	-	-
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	-	-	-	-
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	915 795	-	915 795	-
Annen formålskapital	3 769 584	339 922	-	4 109 506
<b>Sum formålskapital</b>	<b>4 685 379</b>	<b>339 922</b>	<b>915 795</b>	<b>4 109 506</b>

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

### Note 4 Offentlige tilskudd

	Ubrukte midl. pr. 1.1.22	Mottatt 2022	Påløpne kostnader	Ubrukte midl. pr 31.12.22
<b>Driftstilskudd:</b>				
Helsedirektoratet (HD)	0	5 742 000	5 742 000	0
Helsedirektoratet (HD) øremrk. samarbeidspartnere	0	1 658 000	1 658 000	0
Oslo kommune, driftsstøtte *)	-55 051	500 000	500 000	-55 051
Bufdir, driftsstøtte	0	644 626	644 626	0
Utenriksdep	0	0	0	0
Helseregioner	0	83 000	83 000	0
Ulike ubrukne midler tidligere år	0	0	0	0
<b>Sum driftstilskudd</b>		<b>8 627 626</b>	<b>8 627 626</b>	<b>-55 051</b>
Merverdiavgiftskompensasjon	0	480 852	480 852	0
<b>SUM offentlige tilskudd (minus ubrukne midler)</b>		<b>9 108 478</b>	<b>9 108 478</b>	<b>-55 051</b>

\*) Tilbakebetaling av ubrukne midler til Oslo kommune i 2021 utgjør kr 55.051

**Øremerkede tilskudd:**

254 Tilskudd fra sivilrettsadministrasjonen	0	305 000	305 000	0
255 Tilskudd fra Dam (filmproduksjon)	150 000	500 000	650 000	0
801 Tilskudd fra IMDi (immigranter og korona)	0	98 000	108 519	0
Oslo kommune, øremerkede midler - tilskudd til integrering	0	150 000	95 669	54 331
Oslo kommune, øremerkede midler, 25. juni	0	15 000	13 731	1 269
	0		0	0
<b>Sum øremerkede tilskudd</b>		<b>1 068 000</b>	<b>1 172 919</b>	<b>55 600</b>

Overført til neste år 55 600

**Note 4C**

<b>Gaver, innsamlinger og arv</b>	<b>2022</b>
Gaver	40 365
Innsamlinger	-
Arv	-
<b>SUM</b>	<b>40 365</b>

**Note 5 Annen kortsiktig gjeld**

Påløpte kostnader	7 523
Påløpne feriepenger	429 054
<b>SUM annen kortsiktig gjeld</b>	<b>436 577</b>

**Note 6 Forbrukte midler støtte fra Oslo kommune**

Aktivitet	Totalt forbruk	Prosent	Oslo
1) Påvirkningsarbeid	48 404	53,80 %	26 041
2) Rådgivning	2 553 744	53,80 %	1 373 914
3) Informasjonsvirksomhet	1 470 807	53,80 %	791 294
4) Seminar, kurs, møter etc	1 616 053	53,80 %	869 437
5) Øremerkede prosjekter	2 460 703	53,80 %	1 323 858
6) Internasjonalt arbeid	361 276	53,80 %	194 366
7) Administrasjon	935 990	53,80 %	503 563
	<b>SUM Oslo kommune</b>		<b>5 082 474</b>
Motatt støtte fra Oslo kommune 2022			444 949
	Differanse	-	4 637 525

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. 53,8 % av medlemmene er bosatt i Oslo kommune. Differansen er dekket opp av statlige og private midler.

**Note 7 Offentlig tilskudd til samarbeidspartnere**

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

<b>Note 8 Driftskostnader etter art</b>	<b>2022</b>
Personalkostnader	4 967 319
Kostnader lokaler	824 352
Leie driftsmidler	57 707
Investeringer/vedlikehold	238 727
Fremmede tjenester og tilskudd andre organisasjoner	3 863 569
Kontordrift	374 508
Reisekostnader	310 242
Informasjon, markedsføring	150 444
Aktiviteter, annen driftskost.	320 112
<b>SUM driftskostnader</b>	<b>11 106 980</b>

#### **Note 9 Ansatte, godtgjørelser, nærstående parter m.v.**

Personalkostnader består av følgende poster:	<b>2022</b>
Lønninger	3 941 009
Pensjonsforsikring	319 270
Arbeidsgiveravgift	604 593
Påløpne kostnader	0
Andre personalkostnader	102 446
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>4 967 318</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5,75

Av organisasjonens totale lønnskostnader utgjør 627 581 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:

	<b>2022</b>
Årets pensjonspremie (resultatført pensjonskostnad)	319 270
Netto pensjonskostnad	319 270

#### Revisor

Revisjonshonorar i 2022 utgjør	63 918
Honorar for økonomisk rådgivning	0

#### **Note 10 Administrasjonsprosent, formålsprosent og innsamlingsprosent**

	2022	2021	2020	2019	2018
Beregnet formålsprosent	92 %	92 %	93 %	93 %	93 %
Beregnet administrasjonsprosent	8 %	8 %	7 %	7 %	7 %
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.