

Årsrapport

2023

Hjernesvulstforeningen

Innhold:

Resultatregnskap

Balanseregnskap

Noter

Revisjonsberetning

Hjernesvulstforeningen

ÅRSRAPPORT 2023

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
ANSKAFFELSE AV MIDLER			
	Note		
Innsamlede midler			
Sponsorat/Støtte frie midler	1	1 522 239	1 394 937
Gaver til forskning	6	849 488	-
Sum Innsamling		2 371 727	1 394 937
Offentlige tilskudd			
Strømstøtte frivilligheten		818	-
Mva. kompensasjon		584 524	335 735
Støtte BUFdir		1 373 312	1 235 260
Sum offentlige tilskudd		1 958 654	1 570 995
Andre tilskudd			
Støtte Kreftforeningen		916 710	905 625
Refusjoner Funkis		100 190	133 780
Prosjektmidler Stiftelsen Dam Forskning		793 000	-
Prosjekttilskudd Kreftforeningen		400 000	95 000
Prosjektmidler Stiftelsen Dam Helse 2021			
"Mestring - Hjerne det!" og Helse 2023			
"Hjernesvulstfilmer"		148 000	434 000
Administrasjonstilskudd Stiftelsen Dam		461 000	86 800
Prosjektmidler Stiftelse Dam Utvikling		230 400	-
Sum andre tilskudd		3 049 300	1 655 205
Medlemsinntekter			
Kontingenter		321 747	297 360
Sum medlemsinntekter		321 747	297 360
Finansinntekter			
Renteinntekter		19 775	5 491
Andre inntekter			
Bingo inntekt		123 760	95 616
Egenandel årskonferanse		68 250	69 300
Egenandel arrangementer		-7 600	-
Annonseinntekter	1	29 000	54 000
Sum andre inntekter		213 410	224 407
Sum inntekter		7 934 613	5 142 904
FORBRUK AV MIDLER			
Kostnader ved anskaffelse av midler		230 321	182 310
Sum kostnader ved anskaffelse av midler	1	230 321	182 310

Kostnader til formålet			
		2 230 209	1 633 842
	Andel av fellekostnader iht. matrise		
	Organisasjonsutvikling	103 135	82 464
	Mestringskonferansen	515 974	525 576
	Likepersonstiltak	152 916	202 726
	Regionlag	162 546	143 790
	Ledersamlinger	291 561	135 309
470	Medlemsassistanse og medlemssystem	268 676	144 024
	Kostnader til operasjonelle aktiviteter	62 351	5 504
	Påvirkning arbeid/politisk påvirkning	245 708	119 272
430	Medlemsblad/informasjon	321 275	286 241
	Profilering	-	7 500
	Filmer om hjernesvulst, støttet av Kreftforeningen	-	90 473
	Prosjekt KF - Mestringskurs og pårørendesamling	416 975	-
	Eksterne kurs/konferanser	5 459	14 074
	Hjernesvulstuken	40 563	15 682
	Prosjekter etter midler fra KF	-	21 607
	Prosjekt Dam - Våkenkraniotomi	793 000	-
	Prosjekt Mestring - Hjerne det!	258 653	442 472
	Prosjekt Mestringshelg	321 778	242 176
	Disp for leder/Coremine Vitae rapport	162 500	260 000
	Prosjekt KF - Vår og Høst 2023	83 968	-
	HSF Ung	509	-
	Informasjonsfilmer Dam	124 075	-
	Sum kostnader til formålet	1 6 561 829	4 372 732
Administrasjonskostnader			
	Andel av fellekostnader iht. matrise	254 612	180 930
	Hovedstyremøter	23 806	38 106
	Landsmøte	91 189	78 913
	Andre kostnader	-	2 842
	Sum administrasjonskostnader	1 369 607	300 789
	Sum forbrukte midler	7 161 757	4 855 832
	Årets aktivitetsresultat	2 772 856	287 072
Tillegg/reduksjon av formålskapital			
	Overføring til annen formålskapital	2 772 856	287 072
	Sum tillegg/reduksjon av formålskapital	772 856	287 072

Hjernesvulstforeningen

Balanse pr. 31.12.2023

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Eiendeler	Note		
Fordringer	3	179 966	155 544
Garantistillelse OrgDrift Ltd	4	100 000	100 000
Representantskap Stiftelsen Dam	5	174 228	174 228
Bank		5 531 034	4 725 416
Sum Eiendeler		<u>5 985 228</u>	<u>5 155 188</u>
Egenkapital			
Egenkapital	2	4 335 226	4 048 153
Årets resultat	2	772 856	287 073
Sum egenkapital	2	<u>5 108 082</u>	<u>4 335 226</u>
Gjeld			
Leverandørgjeld		72 468	279 194
Tilskuddsgjeld	6	750 138	540 768
Annen kortsiktig gjeld	3	54 539	
Sum gjeld		<u>877 145</u>	<u>819 961</u>
Sum Gjeld og egenkapital		<u>5 985 228</u>	<u>5 155 188</u>

Oslo, 03.05.2024

Rolf Johan Ledal
Daglig leder/Generalsekretær

Pål Oraug
Styreleder

Iselin Holmedal Marstrander
Nestleder

Nina Liddy Søndergaard
Styremedlem

Nina Kristine Jensen
Styremedlem

Eva Widing
Styremedlem

Gunn Karin Andersen
Styremedlem

Gunn Tove Ribe
Styremedlem

Magne Blomberg
Styremedlem

Hjernesvulstforeningen

Noter til Årsrapporten for regnskapsåret 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og God Regnskapsskikk for ideelle organisasjoner i Norge. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Eiendeler og gjeld er vurdert til pålydende.

Foreningen har ingen ansatte i administrasjon eller ledelse. Styret mottar ikke honorarer. Foreningen leier inn generalsekretær og organisasjonssekretær fra OrgDrift LTD. Reiser og andre utlegg dekkes etter regning.

Organisasjonen har nærstående parter, se note 8.

Inntekter skjer etter opptjeningsprinsippet. Kostnader medtaes i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Inntekter og kostnader bruttoføres.

Foreningen har en sterk egenkapital. Egenkapitalen består også av gaver og midler gitt til Hjernesvulstforeningen. Flere av gavene er øremerket til forskning, og kan derfor ikke disponeres fritt.

Fordeling av kostnader til administrasjon, formål og anskaffelser av midler fordeles etter følgende matrise:

Felleskostnader	Adm. Konto 104		105		Formålsarbeid konto 301		
	Admin Styring og adm.	Innsamling	Andel formålsarbeid				
			Informasj. arbeid	Likepers. arbeid	Påvirkning og bruker- medvirkning	Forskning	
Driftsanskaffelser	10 %	5 %	50 %	25 %	10 %		
Generalsekretær	10 %	5 %	30 %	5 %	30 %	20 %	
Organisasjonssekretær	30 %		40 %		30 %		
Organisasjonssekretær drift		20 %	80 %				
Husleie	10 %	10 %	50 %	20 %	10 %		
Regnskap	20 %	10 %	25 %	25 %	20 %		
Revisjon	20 %	10 %	25 %	25 %	20 %		
Data/IKT	5 %	5 %	60 %	15 %	10 %	5 %	

Kostnader til medlemservice, tiltak og prosjekter henføres i sin helhet til den enkelte aktivitet eller formål.

Note 1

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Innsamlingsprosent	92,91	89,71	90,39	91,11	80,21	88,30
Formålsprosent	91,62	90,04	93,87	88,32	80,15	85,90
Administrasjonsprosent	5,16	6,20	3,17	5,89	15,95	8,88

Utrekning innsamlingsprosent:	
Sponsorat/Støtte frie midler	2 371 727
Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter	0
Annonsinntekter	29 000
Gaver til forskning	849 488
Sum innsamlede midler ²	3 250 215
Kostnader til innsamling	230 321
Sum innsamlede midler etter kostnader ¹	3 019 894
Innsamlingsprosent (1/2)	92,91 %

Note 2

	Formåls-
	kapital
Inngående formålskapital 1/1	4 335 226
- tilskudd til Hjernedulstnettverk	
+ Årets aktivtetsresultat	772 856
Overføres til annen formålskapital	<u>5 108 082</u>

Note 3 - kortsiktige fordringer og gjeld

Deposittum	20 694,00
Kundefordringer	52 614,00
Innvilget, ikke mottatt refusjoner	70 720,00
Forskuddsbetalte kostnader	35 938,00
Sum kortsiktige fordringer	179 966,00

Kortsiktig gjeld, faktura mottatt 2024 gjelder for 2023	54 539,00
---	------------------

Note 4

Garantistillelse på kr 100 000 til Orgdrift Ltd er opprettholdt.

Note 5

Det ble i regnskapsåret 2020 innbetalt en engangssum på kr. 174 228,- for varig medlemskap (plass i representantskapet) i stiftelsen Dam.

Note 6**Oversikt over tilskuddsgjeld pga ubenyttede tilskuddsmidler som skal gå videre i 2024 og til dels 2025**

Søknadsrunde	Prosjektnr ivårt regnskap	Prosjekt	Tildelt	Benyttet	Ubenyttet	Merknad
Krefforeningen 2022	510	Mestringshåndbok for hjernesulstpasienter	kr 105 000	kr 1 294	kr 103 706	Boken er under skriving, kommer ut i 2024. Prosjektet er forsinket pga mange andre oppgaver
Krefforeningen 2022	506	Aktivitetshelg for barn og unge	kr 200 000	kr 200 000	kr 0	Aktivitetshelg gjennomført høsten 2023
Krefforeningen Vår 2023	512	Mestringskurs og pårørendesamling	kr 200 000	kr 200 000	kr 0	
Krefforeningen Høst 2023	514	Min pasientreise opptrykk	kr 100 000	kr 83 968	kr 16 032	
Krefforeningen Høst 2023	514	Hjernesulstkonferansen	kr 100 000	kr 0	kr 100 000	Hjernesulstkonferansen ble gjennomført 3. april 2024
Dam HelseHøst 2021	505	Mestring Hjerne det	kr 686 000	kr 686 000	kr 0	Her er det reelt overforbruk, siste faktura på kr 44 411 sendt i januar for arbeid høsten 2023
Dam Utvikling	516	Rehabiliteringsprosjekt, Kirsti Bjune	kr 230 400	kr 0	kr 230 400	
Dam Helse 2023	515	Informasjonsfilmer	kr 400 000	kr 100 000	kr 300 000	100 000 per film, en i 2023, to i 2024 og en i 2025
				Sum	kr 750 138	

Note 7

Inntekter fra salg av artikler på jeghjelperhjerne.no er i sin helhet premerket forskning.

Note 8

Hjernesulstforeningens styre har bedt generalsekretær/daglig leder i Hjernesulstforeningen, Rolf J. Ledal, om å opprette eget selskap for utleie av seg selv og andre til sekretariatsdrift. Orgdrift Ltd er opprettet med dette formål og har Hjernesulstforeningen som eneste kunde. Hjernesulstforeningen har utbetalt et rullende forskudd på kr 100 000,- til Orgdrift Ltd for å kunne sikre likviditeten i perioder før refusjon av lønnsstilskudd fra NAV utbetales. Siden Rolf J. Ledal er eier og styreleder i Orgdrift Ltd samtidig som han er generalsekretær og daglig leder i Hjernesulstforeningen, må Orgdrift Ltd regnes som nærstående part. Fakturaer fra Orgdrift Ltd og reiseregninger fra Rolf J. Ledal godkjennes av styreleder og organisasjonssekretær.