

LHLs Internasjonale tuberkulosestiftelse
Aktivitetsregnskap

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Anskaffede midler | | | |
| Tilskudd fra Norad | 19 890 150 | 20 133 917 | 19 491 541 |
| Tilskudd fra HOD | 1 529 211 | 2 954 999 | 2 115 162 |
| Tilskudd fra GFATM | - | 215 816 | |
| Tilskudd fra EEA Grants | - | - | 615 368 |
| Tilskudd Oslo Kommune | 265 000 | 265 000 | 263 111 |
| Sum Offentlige Midler | 21 684 361 | 23 569 732 | 22 485 182 |
| Stiftelsen DAM (Ekstrastiftelsen) | 436 795 | - | - |
| Sum Donor Midler | 22 121 156 | 23 569 732 | 22 485 182 |
| Adm. Tilskudd | 1 509 016 | 1 471 473 | 1 510 597 |
| Gaver, innsamlede midler | 600 266 | 954 076 | 403 312 |
| Andre inntekter | 2 707 378 | 2 005 634 | 819 251 |
| Netto finansinntekt | 178 417 | 96 605 | 105 378 |
| Sum inntekter | 27 116 232 | 28 097 520 | 25 323 720 |
| Forbrukte midler | | | |
| Kostnader til anskaffelse av midler | 78 666 | 136 241 | 374 433 |
| Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet | 24 577 133 | 26 702 162 | 24 828 508 |
| Administrasjonskostnader | 2 168 549 | 2 054 848 | 2 350 364 |
| Sum forbrukte midler | 26 824 348 | 28 893 252 | 27 553 305 |
| Årets aktivitetsresultat | 291 884 | -795 732 | -2 229 585 |
| Avsetning midler med eksterne restriksjoner | - | 14 800 | -5 000 |
| Dekkes av annen formålskapital / overføres til annen formålskapital | -291 884 | 780 932 | 2 234 585 |

| Pr 31.12 | Note | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | | |
| Omløpsmidler | | | | |
| Fordringer | 1, 6 | 892 323 | 1 489 230 | 1 561 076 |
| Markedsbaserte verdipapirer | | 6 101 982 | 6 050 049 | 6 029 592 |
| Bankinnskudd | 2 | 11 672 595 | 7 105 889 | 9 855 539 |
| Sum omløpsmidler | | 18 666 899 | 14 645 168 | 17 446 207 |
| SUM EIENDELER | | 18 666 899 | 14 645 168 | 17 446 207 |
| FORMÅLSKAPITAL OG GJELD | | | | |
| Formålskapital | | | | |
| Stiftelseskapital | 6 | 5 100 000 | 5 100 000 | 5 100 000 |
| Formålskapital med eksterne restriksjoner | 6 | 5 000 | 5 000 | 19 800 |
| Annen formålskapital | 6 | 8 114 158 | 7 822 274 | 8 603 206 |
| Sum formålskapital | | 13 219 158 | 12 927 275 | 13 723 006 |
| Kortsiktig gjeld | | | | |
| Leverandørgjeld | | 122 261 | 280 910 | 332 606 |
| Skyldig skattetrekk og arbeidsgiveravgift | | 350 669 | 352 435 | 374 734 |
| Påløpte lønn og feriepenger | | 538 607 | 527 719 | 581 091 |
| Donormidler med tilbakebetalingsvilkår | | 4 436 204 | 519 031 | 2 406 450 |
| Annen kortsiktig gjeld | | - | 37 799 | 28 320 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 447 741 | 1 717 894 | 3 723 202 |
| SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD | | 18 666 899 | 14 645 169 | 17 446 208 |

Oslo 28.04.2020

Bernt Apeland
Styreleder

Arnulv Torbjørnsen
Styremedlem

Berthe Stenberg
Styremedlem

Ingrid Skjennum
Styremedlem

Arne-Kjetil Hafstad
Styremedlem

Mona Drage
Daglig Leder

LHLs Internasjonale tuberkulosestiftelse

Noteopplysninger

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser for små selskap. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandard for ideelle organisasjoner og gir et rettviseende bilde av stiftelsens stilling og resultat. Regnskapet er utarbeidet i NOK.

Stiftelsen benytter transaksjonsprinsippet og sammenstillingsprinsippet ved bokføring av inntekter og kostnader.

Klassifisering av inntekter

Innsamlede midler og gaver som ikke er øremerket inntektsføres på mottakstidspunktet. Offentlige tilskudd som det knytter seg betingelser til, inntektsføres i takt med forbruk av kostnader tilknyttet prosjektet. Ikke inntektsførte tilskudd regnskapsføres i balansen som en forpliktelse under Donormidler med tilbakebetalingsvilkår. Tilskudd regnskapsføres brutto.

For 2019 er inntekter for administrasjons tilskudd fra donor lagt i egen linje og ikke del av inntekten fra donor. Tallene for 2018 og 2017 er endret for sammenligning

Klassifisering av kostnader

Kostnader klassifiseres i tre hovedgrupper: kostnader til anskaffelse av midler, kostnader til formålet og administrasjonskostnader.

Kostnader til innsamling av midler utgjør summen av kostnadene til innsamlinger og andre kostnader til anskaffelse av midler

Stiftelsen fordeler kostnadene til formålet etter direkte bruk per prosjekt. Dette gjelder også ansattes bruk av tid til arbeid i prosjektene.

Administrasjon er de aktivitetene som gjøres for å drive organisasjonen, og de kostnadene som ikke kan henføres til bestemte aktiviteter. Dette er kostnader som overordnet ledelse, annen administrativ tid, revisjonshonorar, husleie og andre kostnader som ikke er direkte relatert til prosjektene. Kostnadene føres på et eget prosjekt.

Vurdering av kostnader og ubenyttet tilskudd i mottakerland

Kostnader i mottakerland er omregnet til norske kroner basert på en årlig gjennomsnittskurs for det respektive lands valuta.

Ubenyttet tilskudd hos partner (likvider i bistandsland) omberegnes til norske kroner. Beløpet fremkommer som differansen mellom summen av mottatte midler inneværende år, ubrukte midler fra foregående år og inneværende års forbruk.

Vurdering av driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Aktivisering av driftsmidler foretas etter NRS 8.4.3.2

Stiftelsen har ikke hatt avskrivbare driftsmidler etter 2016.

Vurdering av fordringer

Per 31.12.2019 foreligger det kundefordringer som forventes oppgjort i 2020. Andre fordringer er oppført til pålydende.

Note 2 - Kontanter og bankinnskudd

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Bankinnskudd pr 31.12 | 11 672 595 | 13 155 938 | 15 885 131 |
| <i>Av dette er følgende bundet:</i> | | | |
| Bankinnskudd, depositum husleie | 0 | 0 | 398 185 |
| Bankinnskudd, skattetrekk | 210 935 | 244 661 | 242 493 |
| Bankinnskudd, donor-midler | 4 855 608 | 225 814 | 926 714 |
| Sum | 5 066 543 | 470 475 | 1 567 392 |

Note 3 - Lønnskostnader

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Lønn | 4 471 761 | 4 472 726 | 4 950 816 |
| Arbeidsgiveravgift | 731 196 | 676 606 | 786 080 |
| Pensjonskostnader | 536 399 | 251 028 | 369 889 |
| Andre sosiale kostnader | 1 059 | 1 812 | 3 299 |
| Sum direkte lønnskostnader | 5 740 415 | 5 402 172 | 6 110 083 |
| Relatert til årsverk ref. note 4 og prosjekt i Norge | | | |
| Lønnsrelaterte kostnader i samarbeidsland | 4 541 954 | 3 576 714 | 3 649 028 |
| Opplæringskostnader i samarbeidsland *) | 1 509 340 | 2 220 700 | 1 688 209 |
| Andre lønnsrelaterte kostnader | 32 715 | 31 147 | 27 730 |
| Sum indirekte lønnskostnader | 6 084 009 | 5 828 561 | 5 364 966 |

*) Gjelder i hovedsak kurs og treninger i regi av partner i samarbeidsland til målgruppen, men og kurs, treninger for partner

Note 4 - Lønnskostnader forts.

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|---------|---------|---------|
| Antall årsverk pr 31.12 | 7,80 | 6,80 | 7,95 |
| Ytelser til daglig leder | 2019 | 2018 | 2017 |
| Lønn | 741 299 | 790 567 | 878 761 |
| Pensjonsutgifter KLP | 0 | 0 | 0 |
| Pensjonsutgifter Sparebank 1 | 80 028 | 75 161 | 115 184 |
| Annen godtgjørelse | 33 183 | 35 215 | 15 803 |
| Det er gjennomsnitt av 6,8 årsverk i 2019, pr 31.12 var det 7,8, pga ny ansettelse | | | |

Stiftelsen er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning. Avtalen i Sparebank 1 fyller kravene etter OTP (Lov om obligatorisk tjenestepensjon) og omfatter alderspensjon, betalingsfritak ved arbeidsuførhet og uførepensjon alle ansatte. I tillegg har stiftelsen tjenestepensjon i KLP for to ansatte.

Godtgjørelse til revisor

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| Ordinær revisjon stiftelsen | 39 768 | 85 000 | 121 239 |
| Revisjon av anskaffede midler | 58 625 | 108 596 | |
| Revisjon i tilskuddsland | 225 175 | 253 104 | |

Note 5 - Styrehonorar

Eksterne styremedlemmer har ingen pensjonsordninger eller andre godtgjørelser utover honorar. Ansattes representanter har kun pensjonsordninger relatert til sitt ansettelsesforhold i stiftelsen. Rådet fastsetter godtgjørelsen til styret i LHL Internasjonalt. I 2019 ble det utbetalt NOK 150 000 for arbeidet i styret.

Note 6 - Egenkapital

| | Stiftelseskapital | Formålskapital med restriksjoner | Annen formålskapital | Sum formålskapital |
|----------------|-------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Kapital 01.01 | | | | |
| Årets resultat | 5 100 000 | 5 000 | 7 822 274 | 12 927 274 |
| Kapital 31.12 | 5 100 000 | 5 000 | 8 114 158 | 13 219 158 |

Formålskapital med restriksjoner gjelder øremerkede donasjoner fra LHLs lokallag til spesifikke land eller prosjekt. Midlene er bokført med prosjektnummer - og er tatt inn i aktivitetsplanleggingen for prosjektene i 2020.

Note 7 - Spesifisering av fordringer

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|---------|-----------|-----------|
| Fordring på bistandsprosjekter | 759 110 | 815 675 | 1 275 682 |
| Kundefordringer | 84 643 | 15 510 | 214 994 |
| Andre kortsiktige fordringer | 0 | 420 826 | 0 |
| Andre periodiseringer | -3 658 | 190 305 | 31 212 |
| Egenkapitalinnskudd KLP | 52 228 | 52 228 | 39 188 |
| Refusjon sykepengene | 0 | -5 314 | 0 |
| Sum fordringer | 892 323 | 1 489 230 | 1 561 076 |

LHLs Internasjonale tuberkulosestiftelse

Noteopplysninger

Note 8 - Innsamlingsprosent

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|------|------|------|------|
| 87 % | 86 % | 24 % | 63 % |

Note 9 - Formålsprosent

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|------|------|------|------|
| 92 % | 92 % | 90 % | 88 % |

Note 10 - Administrasjonsprosent

| 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|------|------|------|------|
| 8 % | 7 % | 9 % | 12 % |

Note 11 - Artsinndeling av kostnader

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkostnader | 11 824 424 | 11 230 733 | 11 475 049 |
| Andre driftskostnader | 19 500 252 | 22 251 175 | 21 205 709 |
| Sum kostnader | 31 324 676 | 33 481 908 | 32 680 759 |
| Inndekning gjennom prosjekt | -4 500 328 | -4 588 657 | -5 127 454 |
| Sum kostnader | 26 824 348 | 28 893 252 | 27 553 305 |

Note 12 - Immaterielle eiendeler og rettigheter

I forbindelse med en arv har LHL Internasjonalt blitt rettighetshaver for forkjøpsrett til eiendom "Heimen" Gnr: 5 Bnr: 7 i 0101 Halden.

Forkjøpsretten er tinglyst på eiendommen 11.07.2018 og innebærer at LHL Internasjonalt har muligheten til å kjøpe eiendommen til 30% av markedsverdien ved salg innen 07.04.2033.

Note 13 - Oslo Kommune

LHL Internasjonalt har mottatt kr 265 000 fra Oslo kommune for Oppsøkende informasjonsarbeid og pasientstøtte for 2019

Note 14 - Covid 19

Stiftelsen blir ikke påvirket i nevneverdig grad av COVID-19 og det utgjør ikke en trussel for fortsatt drift. Det blir endringer i budsjetter og aktiviteter spesielt rundt reisevirksomheten i 2020.

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Berthe Stenberg

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-834200

IP: 85.112.xxx.xxx

2020-04-29 07:15:13Z



Mona Drage

Daglig leder

Serienummer: 9578-5993-4-2124726

IP: 85.112.xxx.xxx

2020-04-29 07:21:27Z



Ingrid Skjennum

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1370417

IP: 85.112.xxx.xxx

2020-04-29 08:04:40Z



Bernt Gudmund Apeland

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1460065

IP: 81.166.xxx.xxx

2020-04-29 08:05:52Z



Arne-Ketil Hafstad

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-923902

IP: 193.214.xxx.xxx

2020-04-29 09:40:15Z



Arnulf Torbjørnsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1299867

IP: 90.37.xxx.xxx

2020-04-30 09:19:31Z



Penneo Dokumentnøkkel: JOVF8-HYCWV-LUJ8M-XY84Z-551NJ-MHCD1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>