

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.



AKTIVITETSREGNSKAP 2018



Organisasjonens navn
Mental Helse

Organisasjonsnummer
Note 971 322 926

		kr 2018	kr 2017
ORGANISASJONENS INNTEKTER OG KOSTNADER			
1	<u>(ANSKAFTEDE MIDLER) INNTEKTER</u>		
1a	Medlemsinntekter, årsavgift	1 2 075 190	2 176 979
1b	<u>TILSKUDD</u>		
1b i	Offentlige tilskudd	2 50 535 039	50 415 041
1b ii	Tilskudd andre offentlige/halvoffentlige instanser	3 9 389 776	10 388 397
1b ii	Tilskudd andre	3 1 064 563	314 769
	Sum tilskudd	60 989 378	61 118 207
1c	Innsamlende midler, gaver m.v.	11 1 468 006	237 364
1e	Finans og investeringsinntekter	44 647	55 418
1f	Andre inntekter	2 244 844	1 620 815
	Egerfinansiering prosjekter	721 118	659 526
	Sum anskaffede midler	67 543 183	65 868 309
2	<u>(FORBRUKTE MIDLER) KOSTNADER</u>		
2a	Kostnader til anskaffelse av midler		
2a i	Kostnader til innsamling av midler, fundraising	7 343	869 330
2a ii	Andre kostnader til anskaffelse av midler	11 140 078	1 176 056
	Sum kostnader til anskaffelse av midler	147 421	2 045 386
2b	Kostnader til organisasjonens formål		
2b i	Øremerkede tilskudd fra statsbudsjettet		
	Drift Hjelpetelefonen	2 19 406 020	17 620 440
	Drift Arbeidslivstelefonen	2 1 628 605	1 581 395
	Drift Erfaringskompetanse	2 11 272 561	11 808 516
	Drift Verdensdagen	2 6 427 416	6 400 000
	Aktivitetstilskudd til andre spesifikke tilskudd		
	Drift Venn 1	2 1 618 000	1 817 291
	Drift Yam	157 736	57 552
	Diverse mindre prosjekter Venn 1	687 532	139 811
	Drift av ekstrastiftelsesprosjektene i regi av Mental Helse	878 511	664 177
	Drift prosjekt Call Back		278 166
	Organisasjonens kostnader med drift av prosjekter, fylkes- og lokallag	4 622 773	1 525 617

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.



2b ii **Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet**

Utdelinger til fylkes og lokallag

Trykking og distr. medlemsblad Sinn og Samfunn	4	788 163	833 100
Utbetaling likepersonsmidler, regionssamlinger og priser		1 451 710	1 573 933
Kontingenter fordelt fylker og lokallag etc	1	1 463 293	1 427 103
Velferdsmidler til fylkes-/lokallag		713 108	290 632

Kostnader knyttet til handlingsplanen i Mental Helse

Opplæring tillitsvalgte		79 330	512 304
Kommunikasjon og påvirkning		880 730	223 611
Polttikk og verdier		822 560	1 509 009
Midt Norsk Brukerforum		136 921	77 849
Fønixs alliansen		630 710	194 572
Polttikk og demokrati		4 409 356	2 996 373
Samfunnskontakt		2 851 206	2 806 423
Regionalt arbeid		1 834 953	2 535 543
Kurs og opplæring		231 217	521 018

Sum kostnader til organisasjonens formål **62 992 411** **57 394 435**

Administrasjonskostnader **4 135 313** **3 926 805**

Finanskostnad **1 571** **1 401**

Sum forbrukte midler **67 276 716** **63 368 027**


3 AKTIVITETSRESULTAT **266 468** **2 500 282**

4 TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL

4a Endring grunnkapital			
4b Endring formålsskaptal med lovpålagte restriksjoner			
4c Endring formålsskaptal med eksternt pålagte restriksjoner			
4d Endring formålsskaptal med selvpålagte restriksjoner			
4f Endring annen formålsskaptal		266 468	2 500 282
SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		266 468	2 500 282

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.



BALANSE 2018			
Organisasjonens navn		organisasjonsnummer	
Mental Helse	Note	971 322 926	
		kr	kr
		2018	2017
EIENDELER			
A Anleggsmidler			
A 1	Immaterielle eiendeler		
A 2	Bevaringsverdige eiendeler		
A 3	Andre driftsmidler	-	-
A 4	Finansielle anleggsmidler	25 000	25 000
T 03	Sum anleggsmidler	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
B Omløpsmidler			
B 1	Beholdninger	-	-
B 2	Fordringer	7, 10 2 188 805	9 437 903
B 3	Investeringer		
B 4	Bankinnskudd, kontanter m.v.	6 24 697 322	17 088 180
T 04	Sum omløpsmidler	<u>26 886 127</u>	<u>26 526 083</u>
T 05	Sum eiendeler	<u>26 911 127</u>	<u>26 551 083</u>
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
C Formålskapital			
C 1	Grunnkapital		
C 2	Formålskapital med lovpålagte restriksjoner		
C 3	Formålskapital med eksterne restriksjoner		
C 4	Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	-	-
C 5	Annen formålskapital	13 649 654	13 383 185
T 06	Sum formålskapital	<u>13 649 654</u>	<u>13 383 185</u>
D Gjeld			
D 1	Avsetning for forpliktelser	8 293 828	326 044
D 2	Annen langsiktig gjeld		
D 3	Kortsiktig gjeld	6 12 967 646	12 841 854
T 07	Sum gjeld	<u>13 261 474</u>	<u>13 167 898</u>
T 08	Sum formålskapital og gjeld	<u>26 911 128</u>	<u>26 551 083</u>
FORHOLDSTALL			
T 09	Formålskapital i prosent av totalbalansen	<u>51 %</u>	<u>50 %</u>
T 10			

**Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.**



Noter 2018

Mental Helse

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Organisasjonen har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Driftsinntekter

Inntektsføring av driftstilskudd etc fra Direktoratet etc. skjer med 1/12 pr. måned i den fortløpende regnskapsføringen.

Offentlige tilskudd som det knytter seg betingelser til, inntektsføres med 1/12 del pr måned, og avregnes pr 31.12. ved at inntekten justeres ned til de faktisk forbrukte midler i prosjektene. Ikke inntektsførte tilskudd regnskapsføres i balansen som tilskuddsgjeld. Inntektsføring ved salg av varer, gaver etc., skjer på leveringstidspunktet/gavetidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Normalt kostnadsføres eiendeler i anskaffelsesåret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordning er dekket via ytelsesbasert forsikringsordning og er ikke balanseført. Pensjonspremien er oppført sammen med lønnskostnader.

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2018

Mental Helse

Note nr. 1 - Medlemskontingent

	2018	2017
Innbetalt medlemskontingent	kr 1 961 190	kr 2 051 529
Kontingent som tilbakeføres fylkes-/lokallag	kr - 1 452 633	kr - 1 403 216
	kr 508 557	kr 648 313
Innbetalt fra bedrifts-/stottemedlemmer etc	kr 114 000	kr 125 450
Andre medlemstilknnyttede inntekter	kr - 10 659	kr - 23 887
Totalt	kr 611 897	kr 749 876

Note nr. 2 - Offentlig tilskudd

	Udisponert pr. 01.01.18	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Udisponert pr. 31.12.18
<u>Tilsk. kap. 847.70</u>				
Ulike tilskudd BufDir	0	2 769 536	2 769 536	0
<u>Tilsk. kap. 764.72 (H.dir)</u>				
Driftstilskudd	0	9 500 000	9 500 000	0
Hjelpetelefonen	0	17 500 000	17 500 000	0
Venn1	0	1 600 000	1 600 000	0
Nasjonalt senter for erf.komp.	379 719	11 500 000	11 114 483	765 236
Andre inntekter prosjektet				
<u>Tilsk. kap. 764.21</u>				
Verdensdagen for psykisk helse	0	6 600 000	6 422 415	177 585
Sum tilsk. Helsedirektoratet	379 719	46 700 000	46 136 898	942 821
<u>Tilsk. kap. 601.70 (AID)</u>				
Telefon for arbeidslivet	3 605	1 625 000	1 628 605	0
Sum off. tilskudd	383 324	51 094 536	50 535 039	942 821

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2018

Mental Helse

Note nr. 3 - Andre tilskudd, gaver etc

	Udisponert pr. 01.01.18	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Udisponert pr. 31.12.18
Tilskudd Extrastiftelsen YAM		789 500	157 736	631 764
Tilskudd Extrastiftelsen Brukerforum		260 000	118 127	141 872
Adm.tilsk. ExtraStiftelsen	0	1 039 870	1 039 870	0
Sum tilskudd ekstrastiftelsen		2 089 370	1 315 734	773 636
Merverdiavgiftskompensasjon		3 015 860	3 015 860	0
Mottatte gaver/minnegaver		1 283 006	1 283 006	0
Lotteri- og stiftelsestilsynet		6 107 682	6 107 682	0
fra spilleoverskuddet i Norsk Tipping 2018				
Totalt gaver etc		7 390 688	7 390 688	0

Merverdiavgiftskompensasjon og midler fra spilleoverskuddet i Norsk tipping er frie midler for organisasjonen og utgjør en betydelig del av inntektene i organisasjonen.

Note nr. 4 - Varekostnad

Posten varekostnad består hovedsakelig av kostnader i forbindelse med produksjon av medlemsbladet Sinn og Samfunn.

Note nr. 5 - Lønn og andre godtgjørelser

Lønnskostnader

	2018	2017
Lønn, feriepenger etc.	30 872 004	28 505 628
Arbeidsgiveravgift	4 267 865	4 444 385
Pensjonskostnader	3 308 630	3 248 498
Ansattes trekk i ordningen	- 495 575	- 461 993
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 398 266	1 425 510
Sum lønnskostnader	39 848 574	37 162 028

Antall årsverk 47,1 42,3

Alle fast ansatte omfattes av Mental Helses pensjonsforsikring(ytelsesbasert) i DNB Livsforsikring.

Godtgjørelser

Godtgjøring til generalsekretær :

	2018	2017
Lønn og feriepenger	926 050	819 739
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 400	2 400
Sum	928 450	822 139

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2018
Mental Helse

Godtgjøring til sentralstyret/ledermotet og arbeidsutvalg:

	2018	2017
Honorar	826 949	750 545
Motegodtgjørelse	<u>347 250</u>	<u>175 542</u>
Sum	1 174 199	925 997

Godtgjørelse revisor i 2018:

Det er kostnadsført til sammen kr 356 469 inkl. mva. til revisor i 2018, fordelt med kr 148 750 til ordinær revisjon og kr 152 500 til annen bistand, herunder utført prosjektrevisjon. Utover dette er det levert annen bistand utenom revisjon for kr 55 219.

Note nr. 6 - Bankinnskudd

Av bokførte bankinnskudd utgjør inntrukne skattetrekksmidler kr 1 423 252. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr -1 419 989.

Note nr. 7 - Fordringer

Posten kundefordringer består i all hovedsak av utestående kontingent. Fakturert kontingent står som kortsiktig gjeld fram til den betales.

Posten Andre fordringer fordeler seg som følger:

	2018	2017
Forskuddsbetalte leier	111 467	171 105
Fordringer på ansatte	0	5 574
Depositum husleie	21 222	21 222
Andre per. Pensjonsforsikring	1 384 598	1 747 057
Per tilskudd Lottstift 2017	0	6 855 192
Andre fordringer/periodiseringer	<u>296 670</u>	<u>581 318</u>
Sum andre fordringer	1 813 957	9 381 468

Note nr. 8 - Arv og gaver med forpliktelser

Dette er gaver og arv som er mottatt av organisasjonen, der det stilles restriksjoner for bruken av midlene.

Det ble i 2015 vedtatt fra Hjelpetelefonens styre, at mottatt arv skulle brukes på kompetanse utvikling og andre miljøskapende tiltak. I samarbeid med Høgskolen i Telemark har alle ansatte fått tilbud om spesialtilpasset opplæring. I 2018 ble det brukt kr 32 216 av arven til opplæringsformål. Styret er av den oppfatning at dette faller inn under vilkårene som er stillet i testamentet.

**Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.**



Noter 2018

Mental Helse

Note nr. 9 - Pensjonsforsikringer i 2018

Mental Helse har ytelsesbasert pensjonsforsikring. Periodiserte pensjonskostnader totalt for organisasjonen for 2018 utgjorde kr 3 308 630. Ansattes andel av dette ble trukket med kr 495 575. Det er i regnskapet ikke avsatt for fremtidige forpliktelser knyttet til ordningen, da det ikke er krav om dette i regnskapsloven for "små" foretak.

Note nr. 10 - Gaver, ikke øremerkede tilskudd etc.

Sentralstyret i Mental Helse besluttet i 2018 å øremerke kr 600 000 av tilskuddet fra Lotteri og stiftelsestilsynet for tippemidler mottatt 2018, til støtte for regionssamlinger og brukermedvirkningskurs i fylkeslag etc. Midlene til støttetiltakene er besluttet utbetalt, men utbetalingen er ikke foretatt pr 31.12. og posten er derfor periodisert som kortsiktig gjeld.

Note nr. 11 - PRINSIPPER FOR FORDELING TIL FORMÅL, INNSAMLING, ANSKAFFELSE OG ADMINISTRASJON

Mental Helse har fra og med 2018 gjort noen endringer i oppsett av aktivitetsregnskapet 2017 og dette dreier seg om postene 2b i og 2 B ii. Fordelingen av kostnader påvirker ikke totalkostnaden for kostnader til organisasjonens formål eller administrasjonsprosenten. Fordelingsendringen er gjort for å gi et bedre uttrykk for de faktiske aktivitetene som har funnet sted.

Fordeling av kostnader gjøres nå i hovedsak basert på aktiviteter, avdelinger og prosjekter i regnskapsføringen. Fordelingsgrunnlaget følger disse prinsipper:

- ✓ Alt som ikke er knyttet til innsamling av midler eller kostnader direkte til organisasjonens formål blir fordelt direkte til administrasjon
 - ✓ Direkte til formålet er hentet fra aktiviteter/prosjekter og avdelinger i regnskapet
 - ✓ Kostnader til innsamling av midler er fastsatt på bakgrunn av fordelingsnøkler.
 - ✓ Sinn og Samfunn fordeles direkte til formål etc. etc.
-
- Administrasjonsprosenten har gått ned fra 2017 til 2018. Årsakene til denne nedgangen skyldes at foreningen har brukt interne ressurser i Handlingsplanen, hvilket er rettet mot organisasjonens formål, samt fokusert på mer målrettet arbeid mot fylkes og lokallag.

Årsrapport for Mental Helse 2018
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



- Formålsprosenten er ligget stabilt på rundt 90% de siste årene. For 2018 er denne bedret med rundt 3%. Årsaken ligger i at Mental Helse nå bevist har foretatt mer målrettet arbeid for å redusere denne å arbeide mer målrettet mot formålet.
- Innsamlingsprosenten har die siste årene variert en del, og ikke minst skyldes dette at foreningen nå mottar SMS gaver fra begravelser etc, uten at det foreligger nevneverdige kostnader knyttet til disse midlene.

Note nr. 12 - Administrasjons- og formålsprosent i foreningen

	2018	2017	2016	2015	2014
Adm kostnader	4 135 313	3 926 805	4 564 948	7 864 559	4 673 137
Sum forbrukte midler	67 276 716	63 368 057	60 031 426	55 807 736	50 128 593
Administrasjonsprosent	6,15 %	6,20 %	7,60 %	14,09 %	9,32 %
Kostnader til formålet	63 020 599	57 394 465	53 545 198	45 685 548	43 930 912
Sum forbrukte midler	67 276 716	63 368 057	60 031 426	55 807 736	50 128 593
Formålsprosent	93,67 %	90,57 %	89,20 %	81,86 %	87,64 %
Innsamlingsprosent					
Innsamlede midler og gaver	1 468 006	237 364	630 785	320 180	252 381
Kostnader til innsamling av midler	54 036	869 330	733 914	7 046	5 875
Andre kostn. til ansk. enn innsamlingskostn.	93 385	1 176 056	1 100 000	2 232 456	1 753 865
Kostn. til søknader off.tilsk. etc. note 14		-2 000 000	-1 700 000	-2 150 000	-1 700 000
Netto kostnad innsamlede midler	147 421	45 386	133 914	89 502	59 740
Innsamlingsprosent	10,04 %	19,12 %	21,23 %	27,95 %	23,67 %

Note nr. 13 – Nærstående parter

Mental Helse har under året hatt «samhandel» følgende nærstående parter.

Mental Helse Ungdom, fra denne organisasjonen (selvstendig enhet med eget styre) har det foregått samarbeid om ulike prosjekter og Mental Helse har kjøpt tjenester etc. fra MHU i året for tilsammen kr 198 000. Gjeld pr 31.12. kr 0.

Fylkes- og lokallag (selvstendige enheter med egne organisasjonsnummer). Mental Helse samhandler med disse i form av at disse er berettighet til andel av kontingentene som innebtales til foreningen, og Mental Helse benytter midler for å økte å opprettholde aktiviteten i disse foreningene. Dette er innenfor vedtektene.