

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.



AKTIVITETSREGNSKAP 2019



Organisasjonens navn Mental Helse	Organisasjonsnummer Note 971 322 926
--------------------------------------	---

		kr 2019	kr 2018
ORGANISASJONENS INNETEKTER OG KOSTNADER			
1	ANSKAFTEDE MIDLER/INNETEKTER		
1a	Medlemsinntekter, årsavgift	1 2 048 305	2 075 190
1b	TILSKUDD		
1b i	Offentlige tilskudd	2 52 351 768	50 535 039
1b ii	Tilskudd andre offentlige/halvoffentlige instanser	3 12 688 945	9 389 776
1b ii	Tilskudd andre	3 1528 521	1064 563
	Sum tilskudd	66 569 234	60 989 378
1c	Innsamlede midler, gaver m.v.	11 3 971 164	1468 006
1e	Finans og investeringsinntekter	45 969	44 647
1f	Andre inntekter	1286 695	2 244 844
1g	Egenfinansiering prosjekter	366 679	721 118
	Sum anskaffede midler	74 288 046	67 543 183
2	FORBRUKTE MIDLER/ KOSTNADER		
2a	Kostnader til anskaffelse av midler		
2a i	Kostnader til innsamling av midler, fundraising	762	7 343
2a ii	Andre kostnader til anskaffelse av midler	11 250 154	140 078
	Sum kostnader til anskaffelse av midler	250 916	147 421
2b	Kostnader til organisasjonens formål		
2b i	<i>Øremerkede tilskudd fra statsbudsjettet</i>		
	Drift Hjelpetelefonen	2 19 184 062	19 406 020
	Drift Arbeidslivstelefonen	2 1 580 154	1 628 605
	Drift Erfaringskompetanse	2 11 842 382	11 272 561
	Drift Verdensdagen	2 6 746 468	6 427 416
	<i>Aktivitetstilskudd til andre spesifikke tilskudd</i>		
	Drift Venn 1	2 1 435 123	1 618 000
	Drift Yam	671 829	157 736
	Diverse mindre prosjekter Venn 1	521 873	687 532
	Drift av ekstrastiftelsesprosjektene i regi av Mental Helse	964 899	878 511
	Midt Norsk Brukerforum	363 303	136 921
	Organisasjonens kostnader med drift av prosjekter, fylkes- og lokallag	4 802 072	4 622 773

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.



2b ii	Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet		
	<i>Utdelinger til fylkes og lokallag</i>		
	Trykking og distr. medlemsblad Sinn og Samfunn	4	740 179 788 163
	Utbetaling likepersonsmidler, regionssamlinger og priser		1686 061 1451 710
	Kontingenter fordelt fylker og lokallag etc	1	1438 987 1463 293
	Velferdsmidler til fylkes-/lokallag		790 800 713 108
	<i>Kostnader knyttet til handlingsplanen i Mental Helse</i>		
	Opplæring tillitsvalgte frie midler		1 083 622 79 330
	Kurs og opplæring basis organisasjon		1 013 986 231 217
	Kommunikasjon og påvirkning/politikk og verdier		910 469 1 703 290
	Fønix alliansen		266 849 630 710
	Politikk og demokrati		3 785 927 4 409 356
	Samfunnskontakt		3 816 131 2 851 206
	Regionalt arbeid		2 687 059 1 834 953
	Sum kostnader til organisasjonens formål		66 332 235 62 992 411
	Administrasjonskostnader		6 583 372 4 135 313
	Finanskostnad		27 954 1571
	Sum forbrukte midler		73 194 477 67 276 716
3	AKTIVITETSRESULTAT		1 093 569 266 467
4	TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		
4a	Endring grunnkapital		
4b	Endring formålskapital med lovpålagte restriksjoner		
4c	Endring formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		
4d	Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner		
4f	Endring annen formålskapital		1 093 569 266 467
	SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		1 093 569 266 467
	Innsamlingsprosent	12	6,32 % 10,04 %
	Formålsprosent	12	90,62 % 93,63 %
	Administrasjonsprosent	12	8,99 % 6,15 %

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.

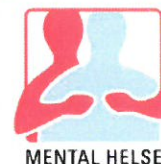


BALANSE 2019

Organisasjonens navn		organisasjonsnummer
Mental Helse	Note	971322 926

		kr 2019	kr 2018
EIENDELER			
A	Anleggsmidler		
A 1	Immaterielle eiendeler		
A 2	Bevaringsverdige eiendeler		
A 3	Andre driftsmidler	-	-
A 4	Finansielle anleggsmidler	-	25 000
T 030	Sum anleggsmidler	-	25 000
B	Omløpsmidler		
B 1	Beholdninger	-	-
B 2	Fordringer	7 2 392 824	9 437 903
B 3	Investeringer		
B 4	Bankinnskudd, kontanter m. v.	6 27 361 576	17 088 180
T 040	Sum omløpsmidler	29 754 400	26 526 083
T 050	Sum eiendeler	29 754 400	26 551 083
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	11 2 000 000	-
C 5	Annen formålskapital	11 12 743 223	13 383 185
T 060	Sum formålskapital	14 743 223	13 383 185
D	Gjeld		
D 1	Avsetning for forpliktelser	8 270 338	326 044
D 2	Annen langsiktig gjeld		
D 3	Kortsiktig gjeld	6 14 740 839	12 841 854
T 070	Sum gjeld	15 011 177	13 167 898
T 080	Sum formålskapital og gjeld	29 754 400	26 551 083
FORHOLDSTALL			
T 090	Formålskapital i prosent av totalbalansen	50 %	50 %

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2019
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 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 fores 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 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2019
Mental Helse

Note nr. 1 - Medlemskontingent

	2019	2018
Innbetalt medlemskontingent i året	kr 1 944 195	kr 1 961 190
Innbetalt fra bedrifts-/støttemedlemmer etc	<u>kr 111 500</u>	<u>kr 114 000</u>
Samlet kontingentinntekt	kr 2 055 695	kr 2 075 190
Kontingent som tilbakeføres fylkes-/lokallag 70%	<u>kr - 1 438 987</u>	<u>kr - 1 452 633</u>
	kr 616 709	kr 622 557
Korreksjoner medlemsinntekter	<u>kr 28 687</u>	<u>kr - 10 659</u>
Totalt	<u>kr 645 396</u>	<u>kr 611 897</u>
Årets avsetning til lokal og fylkeslag	kr 1 438 987	kr 1 452 633
Tilbakeholdte poster etc	<u>kr 15 917</u>	<u>kr 32 920</u>
Kontingentmidler til lokal og fylkeslag	<u>kr 1 454 904</u>	<u>kr 1 485 553</u>

Note nr. 2 - Offentlig tilskudd

	Balanseført pr. 01.01.19	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Balanseført pr. 31.12.19
<u>Tilsk. kap. 847.70</u>				
Tilskudd fra BufDir	0	3 184 965	3 184 965	0
<u>Tilsk. kap. 764.72 (H.dir)</u>				
Driftstilskudd	0	8 000 000	8 000 000	0
Hjelpetelefonen	0	18 500 000	18 500 000	0
Venn1	0	1 600 000	1 595 123	4 877
Nasjonalt senter for erf.komp.	765 236	12 000 000	11 838 755	
Korr./ekstra tilskudd j.fr. over	191 997		413 855	704 623
Tilskudd WEBinar	0	500 000	71 486	428 514
Andre inntekter prosjektet				
<u>Tilsk. kap. 764.21</u>				
Verdensdagen for psykisk helse	177 584	6 900 000	7 077 584	0
Sum tilsk. Helsedirektoratet	1 134 817	47 500 000	47 496 803	1 138 014
<u>Tilsk. kap. 601.70 (AID)</u>				
Telefon for arbeidslivet	0	1 670 000	1 670 000	0
Sum off. tilskudd	1 134 817	52 354 965	52 351 768	1 138 014

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2019
Mental Helse

Note nr. 3 - Andre tilskudd, gaver etc

	Balanseført pr. 01.01.19	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Balanseført pr. 31.12.19
Tilskudd st. DAM - YAM	631 761	250 000	671 828	209 936
Tilskudd st. DAM - Br.forum	141 872	250 000	232 096	159 776
Tilskudd st. DAM - Sen.Ar.		450 000	153 233	296 767
Tilskudd st. DAM - Dra meg inn		480 000	176 596	303 404
Tilskudd st. DAM - Tvangspodden		300 000	300 000	0
Adm.tilsk. ExtraStiftelsen		1 221 000	1 221 000	0
Sum tilskudd ekstrastiftelsen	773 636	2 951 000	2 754 753	969 883
Tilskudd fra Funkis		120 967	120 967	
Merverdiavgiftskompensasjon		3 128 293	3 128 293	
Mottatte gaver/minnegaver		3 971 164	3 971 164	
Lotteri- og stiftelsestilsynet fra spilleoverskuddet i Norsk Tipping 2018		8 238 132	8 238 132	
Totalt gaver etc		12 209 296	12 209 296	

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 og distribusjon av medlemsbladet Sinn og Samfunn.

Note nr. 5 - Lønn og andre godtgjørelser

Lønnskostnader

	2019	2018
Lønn, feriepenger etc.	33 602 725	30 872 004
Arbeidsgiveravgift	4 646 376	4 267 865
Pensjonskostnader	2 988 513	3 308 630
Ansattes trekk i ordningen	- 548 591	- 495 575
Andre lønnsrelaterte ytelser	<u>1 474 776</u>	<u>1 398 266</u>
Sum lønnskostnader	42 694 671	39 848 574
Antall årsverk	48,1	47,2

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

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2019
Mental Helse

Godtgjørelser

Godtgjøring til generalsekretær :

	2019	2018
Lønn og feriepenger	965 078	926 050
Andre lønnsrelaterte ytelser	<u>2 400</u>	<u>2 400</u>
Sum	966 478	928 450

Godtgjøring til sentralstyret/ledermotet og arbeidsutvalg:

	2019	2018
Honorar/motegodtgjørelse til sentralstyret og arbeidsutvalg	870 680	826 949
Andre honorarer/motegodtgjørelse tillitsvalgte	<u>223 011</u>	<u>347 250</u>
Sum	1 093 691	1 174 199

Godtgjørelse revisor i 2019:

Honorar til revisor i 2019 er fordelt med kr 156 000 til ordinær revisjon og kr 93 500 i bistand for utført prosjekt revisjon. Annen bistand utenom revisjon utgjør kr 59 350. Beløp er eks. mva.

Note nr. 6 - Bankinnskudd

Av bokførte bankinnskudd utgjør inntrukne skattetreksmidler kr 1 463 641. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr 1 437 276. Avviket skyldes opparbeidede renter mv.

Note nr. 7 - Fordringer

Posten kundefordringer består i all hovedsak av utestående fordring knyttet til viderefakturering av kostnader etc.

Posten Andre fordringer fordeler seg som følger:

	2019	2018
Forskuddsbetalte kostnader etc	700 506	343 309
Andre periodiseringer	<u>1 557 717</u>	<u>1 470 648</u>
Sum andre fordringer	<u>2 258 223</u>	<u>1 813 957</u>

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 2019 ble det brukt kr 23 490 av arven til opplæringsformål. Styret er av den oppfatning at dette faller inn under vilkårene som er stillet i testamentet.

Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken grad målene for tilskuddet er oppnådd.



Noter 2019
Mental Helse

Note nr. 9 - Pensjonsforsikringer i 2019

Mental Helse har ytelsesbasert pensjonsforsikring. Kostnadsførte periodiserte pensjonskostnader totalt for organisasjonen for 2019 utgjorde kr 2 988 513. Ansattes andel av dette ble trukket med kr 548 591.

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 2019 å øremerke kr 700 000 av tilskuddet fra Lotteri og stiftelsestilsynet for tippemidler mottatt 2019, til støtte for regionssamlinger og brukermedvirkningskurs i fylkeslag. Midlene til støttetiltakene er besluttet utbetalt, men utbetalingen er ikke foretatt pr 31.12. Posten er periodisert som kortsiktig gjeld.

Note nr. 11 Egenkapital med selvpålagte restriksjoner.

Sentralstyret har besluttet å foreta en splitt av egenkapitalen. NOK 2 millioner avsettes til disposisjon til fylkes- og lokallag, og skal anvendes til aktiviteter som understøtter Mental Helses satsingsområder. Midlene skal brukes innen utgangen av 2021. Midlene tildeles etter remingslinjer fastsatt av sentralstyret og blir bevilget i tillegg til de tidligere ordnære støtteordningene for fylkes- og lokallag.

Note nr. 12 - Administrasjons- og formålsprosent i foreningen

	2019	2018	2017	2016	2015
Adm kostnader	6 583 372	4 135 313	3 926 805	4 564 948	7 864 559
Sum forbrukte midler	73 194 477	67 276 716	63 368 057	60 031 426	55 807 736
Administrasjonsprosent	8,99 %	6,15 %	6,20 %	7,60 %	14,09 %
Kostnader til formålet	66 332 235	63 020 599	57 394 465	53 545 198	45 685 548
Sum forbrukte midler	73 194 477	67 276 716	63 368 057	60 031 426	55 807 736
Formålsprosent	90,62 %	93,67 %	90,57 %	89,20 %	81,86 %
Innsamlingsprosent					
Innsamlede midler og gaver	3 971 164	1 468 006	237 364	630 785	320 180
Kostnader til innsamling av midler	132 156	54 036	869 330	733 914	7 046
Andre kostn. til ansk. enn innsamlingskostn.	118 760	93 385	1 176 056	1 100 000	2 232 456
Kostn. til søknader off.tilsk. etc.			-2 000 000	-1 700 000	-2 150 000
Netto kostnad innsamlede midler	250 916	147 421	45 386	133 914	89 502
Innsamlingsprosent	6,32 %	10,04 %	19,12 %	21,23 %	27,95 %

**Årsrapport for Mental Helse 2019
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.**



Note nr. 13 – Prinsipper for fordeling til formål, innsamling, anskaffelse og administrasjon

Mental Helse's fordeling av kostnader gjøres nå i hovedsak basert på aktiviteter, avdelinger og prosjekter i regnskapsforingen. 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 er økt fra 2018 til 2019. Årsakene ligger i at Mental Helse i aktivitetsregnskapet for 2019 også har trukket ut en administrasjonsandel fra de øremerkede tilskuddene fra helsedirektoratet.
 - Formålsprosenten er ligget stabilt på rundt 90% de siste årene. For 2018 viste denne en bedring på rundt 3%, som skyldes økt satsing på lokalledene i organisasjonen. I 2019 er organisasjonen tilbake på tidligere nivå.
 - Innsamlingsprosenten har de 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 innsamlingdisse midlene
 -

Note nr. 14 – 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 150 000. Mental helse har også fakturert Mental Helse Ungdom for kr 410 808. Mental Helse har til gode kr 94 448 pr 31.12.
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 innebetales til foreningen, og Mental Helse benytter midler for å økte å opprettholde aktiviteten i disse foreningene. Dette er innenfor vedtektene.