

AKTIVITETSREGNSKAP 2020



Organisasjonens navn
Mental Helse

Organisasjonsnummer
Note 971 322 926

ORGANISASJONENS INNTEKTER OG KOSTNADER		2020	2019
1	<u>(ANSKAFFEDE MIDLER) INNTEKTER</u>		
1a	Medlemsinntekter, årsavgift	1 2 107 224	2 048 305
1b	<u>TILSKUDD</u>		
1b i	Offentlige tilskudd	2 61 146 408	52 351 768
1b ii	Tilskudd andre offentlige/halvoffentlige instanser	3 12 549 307	12 688 945
1b ii	Tilskudd andre	3 2 203 574	1 528 521
	Sum tilskudd	75 899 289	66 569 234
1c	Innsamlede midler, gaver m.v.	11 6 354 507	3 971 164
1e	Finans og investeringsinntekter	34 093	45 969
1f	Andre inntekter	1 477 745	1 286 695
1g	Egenfinansiering prosjekter	1 112 826	366 679
	Sum anskaffede midler	86 985 684	74 288 046
2	<u>(FORBRUKTE MIDLER) KOSTNADER</u>		
2a	Kostnader til anskaffelse av midler		
2a i	Kostnader til innsamling av midler, fundraising	248 812	762
2a ii	Andre kostnader til anskaffelse av midler	11 292 381	250 154
	Sum kostnader til anskaffelse av midler	541 193	250 916
2b	Kostnader til organisasjonens formål		
2b i	<i>Øremerkede tilskudd fra statsbudsjettet</i>		
	Drift Hjelpetelefonen	2 24 118 893	19 184 062
	Drift Arbeidslivstelefonen	2 1 541 087	1 580 154
	Drift Erfaringskompetanse	2 10 365 240	11 842 382
	Drift Verdensdagen	2 7 557 138	6 746 468
	<i>Aktivitetstilskudd til andre spesifikke tilskudd</i>		
	Drift Venn 1	2 1 043 633	1 435 123
	Drift Yam	161 381	671 829
	Diverse mindre prosjekter Venn 1	260 623	521 873
	Drift av extrastiftelsesprosjektene i regi av Mental Helse	1 612 203	964 899
	Midt Norsk Brukerforum	314 776	363 303
	Organisasjonens kostnader med drift av prosjekter, fylkes- og lokall	5 010 604	4 802 072

2b ii	Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet			
	Utdelinger til fylkes og lokallag			
	Trykking og distr. medlemsblad Sinn og Samfunn	4	763 499	740 179
	Utbetaling likepersonsmidler, regionssamlinger og priser		3 305 715	1 686 061
	Kontingenter fordelt fylker og lokallag etc	1	1 475 057	1 438 987
	Velferdsmidler til fylkes-/lokallag		509 603	790 800
	Kostnader knyttet til handlingsplanen i Mental Helse			
	Opplæring tillitsvalgte frie midler		587 681	1 083 622
	Kurs og opplæring basis organisasjon		837 550	1 013 986
	Kommunikasjon og påvirkning/politikk og verdier		1 511 490	910 469
	Føniks alliansen		1 950	266 849
	Polttikk og demokrati		4 081 403	3 785 927
	Samfunnskontakt		3 679 835	3 816 131
	Regionalt arbeid		2 906 558	2 687 059
	Sum kostnader til organisasjonens formål		71 645 919	66 332 235
	Administrasjonskostnader		11 352 473	6 583 372
	Finanskostnad		8 366	27 954
	Sum forbrukte midler		83 547 951	73 194 477
3	AKTIVITETSRESULTAT		3 437 733	1 093 569
4	TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL			
4a	Endring grunnkapital			
4b	Endring formålskaital med lovpålagte restriksjoner			
4c	Endring formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner			
4d	Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner			
4f	Endring annen formålskapital		3 437 733	1 093 569
	SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		3 437 733	1 093 569
	Innsamlingsprosent	12	8,52 %	6,32 %
	Formålsprosent	12	85,75 %	90,62 %
	Administrasjonsprosent	12	13,59 %	8,99 %

BALANSE 2020



Organisasjonens navn	organisasjonsnummer
Mental Helse	Note 971 322 926

	2020	2019
EIENDELER		
A Anleggsmidler		
A 1 Immaterielle eiendeler		
A 2 Bevaringsverdige eiendeler		
A 3 Andre driftsmidler	-	-
A 4 Finansielle anleggsmidler	-	-
T 030 Sum anleggsmidler	-	-
B Omløpsmidler		
B 1 Beholdninger	-	-
B 2 Fordringer	7 3 784 322	2 392 824
B 3 Investeringer		
B 4 Bankinnskudd, kontanter m.v.	6 39 635 674	27 361 576
T 040 Sum omløpsmidler	43 419 996	29 754 400
T 050 Sum eiendeler	43 419 996	29 754 400
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	2 000 000
C 5 Annen formålskapital	11 16 180 956	12 743 223
T 060 Sum formålskapital	18 180 956	14 743 223
D Gjeld		
D 1 Avsetning for forpliktelser	8 270 338	270 338
D 2 Annen langsiktig gjeld		
D 3 Kortsiktig gjeld	6 24 968 702	14 740 839
T 070 Sum gjeld	25 239 040	15 011 177
T 080 Sum formålskapital og gjeld	43 419 996	29 754 400
FORHOLDSTALL		
T 090 Formålskapital i prosent av totalbalansen	42 %	50 %

**Årsrapport for Mental Helse 2020
vedrørende bruk av mottatte tilskudd til driften og i hvilken
grad målene for tilskuddet er oppnådd.**



Innledende note aktivitetsregnskap 2020.

Mental Helse har avlagt sitt offisielle regnskap etter bestemmelsene i regnskapsloven og dette regnskapet er behandlet av organisasjonens organer. Aktivitetsregnskapet settes opp som et eget regnskap for å imøtekomme kravene fra innsamlingskontrollen.

Notene til regnskapet er i hovedsak hentet fra dette offisielle årsregnskapet, og ikke spesialtilpasset aktivitetsregnskapet. Derfor foreligger også noter uten henvisning i regnskapet.

Mental Helse

Note nr. 1 - Medlemskontingent

	2020	2019
Innbetalt medlemskontingent i året	kr 2 000 724	kr 1 944 195
Innbetalt fra bedrifts-/støttemedlemmer etc	<u>kr 106 500</u>	<u>kr 111 500</u>
Samlet kontingentinntekt	kr 2 107 224	kr 2 055 695
Kontingent som tilbakeføres fylkes-/lokallag 70%	<u>kr - 1 475 057</u>	<u>kr - 1 438 987</u>
	kr 632 167	kr 616 709
Korreksjoner medlemsinntekter	<u>kr - 7 610</u>	<u>kr 28 687</u>
Totalt	<u>kr 624 557</u>	<u>kr 645 396</u>
Årets avsetning til lokal og fylkeslag	kr 1 475 057	kr 1 438 987
Tilbakeholdte poster etc	<u>kr 199 736</u>	<u>kr 15 917</u>
Kontingentmidler til lokal og fylkeslag	<u>kr 1 674 793</u>	<u>kr 1 454 904</u>

Note nr. 2 - Offentlig tilskudd

	Balanseført pr. 01.01.20	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Balanseført pr. 31.12.20
<u>Tilsk. kap. 847.70</u>				
BufDir driftstilskudd f.h. org.	0	3 711 672	3 711 672	0
Foreldrestøtte 24/7	0	4 975 000	4 791 702	183 298
<u>Tilsk. kap. 764.72 (H.dir)</u>				
Driftstilskudd	0	7 500 000	7 500 000	0
Hjelpetelefonen	0	25 593 296	24 389 541	1 203 755
Venn1	4 877	1 595 123	1 137 233	462 767
Nasjonalt senter for erf.komp.	704 623	12 000 000	10 905 437	
Ettergitt fra 2019			- 67 473	1 799 186
Tilskudd WEBinar.	428 514		153 294	275 220
Andre inntekter prosjektet				
<u>Tilsk. kap. 764.21</u>				
Verdensdagen for psykisk helse		7 000 000	7 000 000	0
Sum tilsk. direktoratetene	1 138 014	62 375 091	59 530 406	3 924 227
<u>Tilsk. kap. 601.70 (AID)</u>				
Telefon for arbeidslivet	0	1 625 000	1 625 000	0
Sum off. tilskudd	1 138 014	64 000 091	61 146 406	3 924 227

Mental Helse

Note nr. 3 - Andre tilskudd, gaver etc

	Balanseført pr. 01.01.20	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Balanseført pr. 31.12.20
Tilskudd st. DAM - YAM	209 936	0	154 381	55 555
Tilskudd st. DAM - Br.forum	159 776	155 000	314 776	0
Tilskudd st. DAM - Sen.Ar.	296 767	680 000	173 748	803 019
Tilskudd st. DAM - Dra meg inn	303 404	480 000	418 532	364 872
Tilskudd st. DAM - Tvangsp.		375 000	375 000	0
Tilskudd st. DAM - Ung arena amb.app		590 000	236 250	353 750
Tilskudd st. DAM - Digital Venn		200 000	200 000	0
Adm.tilsk. ExtraStiftelsen		2 049 100	2 049 100	0
Sum tilskudd ekstrastiftelsen	969 883	4 529 100	3 921 787	1 577 196
Tilskudd fra Funkis		21 696	21 696	
Tilskudd fra Gjensidigestiftelsen		500 000	500 000	
		2020	2019	
Merverdiavgiftskompensasjon inntektsført		3 383 652	3 128 293	
		2020	2019	
Mottatte gaver/minnegaver inntektsført		6 354 507	3 971 164	
Lotteri- og stiftelsestilsynet inntektsført		7 191 637	8 238 132	
fra spilleoverskuddet i Norsk Tipping 2019				
Totalt gaver etc		13 546 144	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**

	2020	2019
Lønn, feriepenger etc.	40 404 640	33 602 725
Arbeidsgiveravgift	5 267 162	4 646 376
Pensjonskostnader	3 468 234	2 988 513
Ansattes trekk i ordningen	- 676 292	- 548 591
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 481 161	1 474 776
Sum lønnskostnader	51 589 197	42 694 671

Mental Helse

Antall årsverk **60,1** **48,1**

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

Godtgjørelser**Godtgjøring til generalsekretær :**

	2020	2019
Lønn og feriepenger	1 003 991	965 078
Andre lønnsrelaterte ytelser	<u>10 892</u>	<u>2 400</u>
Sum	1 014 883	966 478

Godtgjøring til sentralstyret/ledermøtet og arbeidsutvalg:

	2020	2019
Honorar/møtegodtgjørelse til sentralstyret og arbeidsutvalg	1 011 866	870 680
Andre honorarer/møtegodtgjørelse tillitsvalgte	<u>309 250</u>	<u>223 011</u>
Sum	1 321 116	1 093 691

Godtgjørelse revisor i 2020:

Honorar til revisor i 2020 er fordelt med kr 155 000 i ordinær revisjon og kr 122 000 i bistand for utført prosjekt revisjon. Annen bistand utenom revisjon utgjør kr 47 600. Beløp er eks. mva.

Note nr. 6 - Bankinnskudd

Av bokførte bankinnskudd utgjør inntrukne skattetreksmidler kr 1 716 889. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr 1 699 844. 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:

	2020	2019
Forskuddsbetalte kostnader etc	570 146	700 506
Andre periodiseringer	<u>2 114 482</u>	<u>1 555 717</u>
Sum andre fordringer	<u>2 684 628</u>	<u>2 258 223</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. Som følge av coronasituasjonen, har det ikke vært mulig å gjennomføre slike tiltak i 2020.

Note nr. 9 - Pensjonsforsikringer i 2020

Mental Helse har ytelsesbasert pensjonsforsikring. Kostnadsførte periodiserte pensjonskostnader totalt for organisasjonen for 2020 utgjorde kr 3 468 234. Ansattes andel av dette ble trukket med kr 676 292.

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 2020 å øremerke kr 950 000 av tilskuddet fra Lotteri og stiftelsestilsynet for tippemidler mottatt 2020, for støtte til gjennomførte kurs, regionsamlinger og fusjonssamlinger i fylkes- og lokallag. 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 besluttet i 2019 å foreta en splitt av egenkapitalen. NOK 2 millioner ble avsatt 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 retningslinjer fastsatt av sentralstyret og blir bevilget i tillegg til de tidligere ordinære støtteordningene for fylkes- og lokallag.

Note nr 12. Minnegaver, facebookgaver etc.

Mental Helse har i løpet av 2020 mottatt kr 6 354 507 i minnegaver, facebookgaver etc. Tilsvarende tall i 2019 var på kr 3 971 164.

Dette er midler som foreningen ikke kan budsjettere med i den daglige driften, og midlene må derfor benyttes på "ekstraordinære" tiltak etc.

Mental Helse har i 2020 ikke rukket å bruke opp alle midlene og dette har blant annet resultert i det gode resultatet i foreningens regnskap.

Det er brukt av midlene til tiltak som fremkommer i note 11, og derfor står denne posten uendret fra 2019.

Note nr. 13 - Administrasjons- og formålsprosent i foreningen

	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Adm kostnader	11 352 473	6 583 372	4 135 313	3 926 805	4 564 948	7 864 559
Sum forbrukte midler	83 547 951	73 194 477	67 276 716	63 368 057	60 031 426	55 807 736
Administrasjonsprosent	13,59 %	8,99 %	6,15 %	6,20 %	7,60 %	14,09 %
Kostnader til formålet	71 645 919	66 332 235	63 020 599	57 394 465	53 545 198	45 685 548
Sum forbrukte midler	83 547 951	73 194 477	67 276 716	63 368 057	60 031 426	55 807 736
Formålsprosent	85,75 %	90,62 %	93,67 %	90,57 %	89,20 %	81,86 %
Innsamlingsprosent						
<i>Innsamlede midler og gaver</i>	6 354 507	3 971 164	1 468 006	237 364	630 785	320 180
Kostnader til innsamling av midler	248 812	132 156	54 036	869 330	733 914	7 046
Andre kostn. til ansk. enn innsamlingsk	292 381	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	541 193	250 916	147 421	45 386	133 914	89 502
Innsamlingsprosent	8,52 %	6,32 %	10,04 %	19,12 %	21,23 %	27,95 %

Note nr. 14 – Prinsipper for fordeling til formål, innsamling, anskaffelse og administrasjon

Mental Helse's fordeling av kostnader gjøres 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 er økt fra 2019 til 2020. Årsakene ligger i at Mental Helse som øvrige organisasjoner etc. har vært påvirket av coronasituasjonen og derigjennom er påført høyere administrasjonskostnader i 2020 enn i 2019.
 - Formålsprosenten har gått ned fra rundt 90% de siste årene til 86% i 2020. Årsakene finner vi i samme forklaring som over. Det har blitt mindre reisevirksomhet etc. og dette gjør at utadtrekkede satsing ikke har vært på samme nivå som tidligere.
 - Innsamlingsprosenten har de siste årene variert en del. Dette skyldes dette at foreningen mottar SMS gaver fra begravelser, facebookgaver etc, uten at det tidligere har vært nedlagt nevneverdige kostnader knyttet til innsamlingen. Mental Helse har i 2020 nedlagt noe høyere kostnader enn tidligere knyttet til arbeid med innsamling av frie midler.

Note nr. 15 – 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 fått faktura for egenandel i prosjektet Ung Arena fra MHU i året for tilsammen kr 150 000. Mental Helse har faktuert Mental Helse Ungdom for kr 276 412. Mental Helse har til gode kr 96 753 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 innebales til foreningen, og Mental Helse benytter midler for å økte å opprettholde aktiviteten i disse foreningene. Dette er innenfor vedtektene.