Mental Helse
Årsberetning

Virksomhetens art

Mental Helse er en organisasjon med ikke økonomisk formål. Organisasjonen er en landsomfattende helse- og sosialpolitisk bruker- og interesseorganisasjon med avdelinger i alle landets fylker og lokallag i kommunene. Organisasjonens administrasjon er i Storgata 38 i Oslo, hvorfra aktiviteten utøves. Virksomheter som Hjelpetelefonen, Arbeidslivstelefonen og Erfaringskompetanse drives fremdeles i Skien. Organisasjonens fylkes- og lokallag utøver en stor og nyttig aktivitet i sitt distrikt.

Rettvisende oversikt

Vi mener regnskapene gir en rettvisende oversikt over utviklingen og resultatet av organisasjonens virksomhet og stilling pr 31.12.2015.

Arbeidsmiljø

Organisasjonen har fokus på et godt arbeidsmiljø, og vi arbeider aktivt for å fortsette med dette. Ved behov tilrettelegges det for en den ansatte så langt det er mulig. Både lokaler, omgivelser og den enkelte arbeidsplass er bra. Det har ikke vært alvorlige skader eller ulykker i 2015. Gjennomsnittlig sykefravær var på 4,43 %, hvorav 3,78% var langtidssykemeldte. Ingen av langtidssykemeldingene er knyttet til forhold på arbeidsplassen. Mental Helse er IA bedrift og jobber for å nå felles mål i IA avtalen i forhold til sykefravær og oppfølging av det.

Likestilling

Organisasjonens styre og administrasjon er innforstått med samfunnets forventning om likestilling i arbeidslivet. Vi forsøker etter beste evne å ivareta dette ved ansettelser og også ved sammensetning av styrer og utvalg i organisasjonen. Sentralstyret består av 3 kvinner og 4 menn. Det er ingen særskilte tiltak for 2015.

Miljørapport

Organisasjonens virksomhet påvirker i liten grad det ytre miljø.

Oslo 12.mars 2015

Geirr Abelsen
Fungerende landsleder

Vibeke Antonsen
Styremedlem

for Sølvi Hagen
Styremedlem

Tarik Javaid Khan Eide
Styremedlem

Kristian Haugland
Styremedlem

Tom Børre Jacobsen
Styremedlem

Nina Vesterdal
Styremedlem

Linda Berg-Heggelund
Generalsekretær

Årsregnskap
2015

for

Mental Helse

Org.nr.: 971 322 926

Resultatregnskap

Mental Helse

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Salg materiell		53 642	40 594
Medlemskontingent	1	691 779	707 946
Offentlige tilskudd	2	48 161 954	45 567 121
Andre tilskudd	3	5 885 986	1 624 849
Annen driftsinntekt		385 578	386 657
Provisjonsinntekt annonser		660 484	599 590
Mottatte gaver		320 190	252 381
Leieinntekter		97 338	14 400
Merverdiavgiftskompensasjon		2 532 123	2 771 019
Sum driftsinntekter		**58 789 074**	**51 964 557**
Varekostnad	4	879 882	1 088 636
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	50 000
Lønnskostnad	5, 10	33 088 344	31 710 151
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	35 500	35 500
Annen driftskostnad		1 020	407
Telefonkostnad hjelpelinjer		40 163	97 088
Lokaler		2 000 718	2 430 385
Inventar/data		2 222 348	1 583 033
Kontorhold og økonomifunksjon etc		4 055 669	3 596 637
Reiser og møter	6	4 358 031	4 271 086
Markedsføring		1 966 741	1 001 155
Utbetaling velferdsmidler		280 974	274 662
Andre kostnader	3, 5	7 618 385	5 226 535
Sum driftskostnader		**56 547 775**	**51 365 275**
Driftsresultat		**2 241 299**	**599 282**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		193 778	434 831
Annen finansinntekt		12 148	15 446
Annen rentekostnad		18 127	25 662
Annen finanskostnad		2 118	0
Resultat av finansposter		**185 681**	**424 615**
Ordinært resultat før skattekostnad		2 426 979	1 023 896
Ordinært resultat		**2 426 979**	**1 023 896**

Resultatregnskap

Mental Helse

	Note	2015	2014
Årsresultat		2 426 979	1 023 896
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 426 979	1 023 896
Sum overføringer		**2 426 979**	**1 023 896**

Balanse

Mental Helse

Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	11	249 000	284 500
Sum varige driftsmidler	**11**	**249 000**	**284 500**
Sum anleggsmidler		**249 000**	**284 500**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	49 691	384 492
Andre kortsiktige fordringer	8	2 712 299	1 840 691
Sum fordringer		**2 761 990**	**2 225 183**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	19 591 209	19 046 937
Sum omløpsmidler		**22 353 199**	**21 272 120**
Sum eiendeler		**22 602 199**	**21 556 620**

Balanse

Mental Helse

Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 578 680	5 151 701
Sum opptjent egenkapital		7 578 680	5 151 701
Sum egenkapital		7 578 680	5 151 701
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Arv og gaver med forpliktelser	9	602 900	996 632
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 485 924	3 303 897
Skyldig offentlige avgifter	7	2 413 214	2 121 570
Påløpt lønn, feriepenger o.l.		3 260 547	3 150 658
Skyldig kontingentandel fylkes-/og lokallag		2 543 196	1 727 736
Avsatt landsmøtekostnad	6	300 000	150 000
Tilskuddsgjeld	2, 3	892 714	2 063 243
Annen kortsiktig gjeld		2 525 023	2 891 183
Sum kortsiktig gjeld		14 420 618	15 408 287
Sum gjeld		15 023 519	16 404 919
Sum egenkapital og gjeld		22 602 199	21 556 620

Balanse

Mental Helse

Styret i Mental Helse

Geirr Abelsen
Fungerende Landsleder

Tariq Eide
styremedlem

Vibeke Antonsen
styremedlem

Kristian Haugeland
styremedlem

for Sølvi Hagen
Ansattrepresentant

Linda Berg-Heggelund
Daglig leder

Nina Vesterdal

Noter 2015
Mental Helse

Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

Inntektsføring av driftstilskudd etc fra Direktorater etc. skjer med 1/12 pr. måned i den fortløpende regnskapsføringen.
Offentlige tilskudd som det knytter seg betingelser til, inntektsføres i takt med forbruk av midler knyttet til den konkrete aktivitet. 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.

Note nr 1. Medlemskontingent

Innbetalt medlemskontingent	kr	2 163 662
Kontingent som tilbakeføres fylkes-/lokallag	kr -	1 630 273
	kr	533 389
Innbetalt fra bedrifts-/støttemedlemmer etc	kr	165 300
Andre medlemstilknyttede inntekter	kr	6 909
Totalt	kr	691 779

Note nr. 2 - Offentlig tilskudd

	Udisponert pr. 01.01.15	Bevilget tilskudd i år	Innt.ført i år	Udisponert pr. 31.12.15
Tilsk. kap. 847.70				
Likemannstilskudd (returneres)	0	0	0	0
Tilsk. kap. 847.70				
Ulike tilskudd BufDir	0	2 137 404	2 137 404	0
Tilsk. kap. 764.72				
Driftstilskudd	0	9 476 000	9 476 000	0
Driftstilskudd ekstratilskudd		1 000 000	1 000 000	0
Hjelpetelefonen inkl Chat	331	16 500 000	16 500 000	0
Venn1	347 870	1 262 130	1 449 986	160 014
Nasjonalt senter for erf.komp.	320 902	9 279 098	9 547 336	52 664
Nasjonalt senter for erf.komp	89 667			
Ettergitt fra direktoratet i 2015	- 89 667			
Erf.kons. og MB er som ressurs	0	1 000 000	393 298	606 702
Styrking erf.kons.	157 955	0	157 930	25
Tilsk. kap. 764.21				
Verdensdagen for psykisk helse	606 249	5 393 751	6 000 000	0
Tilsk. kap. 601.70				
Telefon for arbeidslivet	0	1 500 000	1 500 000	0
Sum Offentlig tilskudd	**1 433 307**	**47 548 383**	**48 161 954**	**819 405**

Regnskapsposten "udisponerte tilskudd" inneholder også andre periodiserte tilskudd, j.fr. note 3.

Note nr. 3 - Andre tilskudd

	Udisponert pr. 01.01.15	Bevilget tilskudd i år	Inntført i år	Udisponert pr. 31.12.15
Tilskudd fra Funkis etc	0	76 875	76 875	0
Tilskudd via Extrastiftelsen-"samtalerom"	299 172	0	299 172	0
Adm.tilsk. ExtraStiftelsen	0	1 224 620	1 224 620	0
Retur tilskudd til Extr.stiftelsen	32 890	0	0	0
Tilskudd fra Nav (Headspace) (Inngår som en del av Venn1)	29 686	0	29 686	0
Tilskudd fra Norsk Tipping	0	3 425 529	3 425 529	0
Tilskudd fra NVIO/Forsv.dep.	178 433	725 000	830 124	73 309
Sum andre tilskudd	**540 271**	**5 452 004**	**5 885 986**	**73 309**

Mental Helse fikk melding fra Norsk Tipping om at de mottok ovennevnte tilskudd medio desember 2015. Av det mottatte tilskuddet ble det av sentralstyret besluttet å gi kr 1 850 000 videre til fylkeslagene i foreningen.

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

	2015	2014
Lønn, feriepenger etc.	25 358 870	25 431 294
Arbeidsgiveravgift	3 941 080	3 728 904
Pensjonskostnader	2 581 414	1 911 728
Ansattes trekk i ordningen	- 404 288	- 372 579
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 611 268	998 469
Sum lønnskostnader	**33 088 344**	**31 710 151**
Antall årsverk	**40,8**	**39,2**

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

Godtgjørelser
Godtgjøring til generalsekretær :

	2015	2014
Lønn og feriepenger	423 099	383 669
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 713	2 196
Sum	**430 812**	**385 865**

Godtgjøring til sentralstyret og arbeidsutvalg:

	2015	2014
Honorar	713 789	684 000
Møtegodtgjørelse	15 400	73 003
Godtgjøring for telefon etc.	990	587
Sum	**730 179**	**757 590**

Bente Holm Mejdell var konstituert daglig leder (leiet inn) frem til 01.mai 2015. Fra denne dato ble Linda Berg-Heggelund ansatt som daglig leder/generalsekretær.

Godtgjørelse revisor i 2015:

Det er kostnadsført til sammen kr 410 625 inkl. mva. til revisor i 2015, fordelt med kr 200 000 til ordinær revisjon og kr 210 625 til annen bistand, bl.a. bistand med prosjektrevisjon.

Note nr. 6 - Landsmøtekostnad

Det er i henhold til tidligere praksis kostnadsført avsetning til fremtidig landsmøte som avholdes hvert 3. år. Årets avsetningen utgjør kr 150 000,- basert på tidligere praksis og erfaring.

Note nr. 7 - Bankinnskudd

Av bokførte bankinnskudd utgjør inntrukne skattetrekksmidler kr 1 045 068. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr 1 032 564.

Note nr. 8 - 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:

	2015	2014
Fordring på NFSMH	0	3 990
Forskuddsbetalte leier	165 413	0
Fordringer på ansatte	21 268	2 250
Depositum husleie	71 436	70 722
Andre per. Pensjonsforsikring	1 271 229	1 111 148
Andre fordringer/periodiseringer	457 952	299 438
Opptjent ikke utbetalt tilskudd	725 000	120 922
Sum andre fordringer	**2 712 299**	**1 840 691**

Note nr. 9 - 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 2015 ble det brukt kr 315 598 av arven til dette formål. Styret er av den oppfatning at dette faller inn under vilkårene som er stillet i testamentet.

Mental helse mottok også for flere år siden et øremerket tillskudd til Mental Helse og deres "Flerkulturelt Lag". Dette eksisterer ikke lenger, og styret har derfor besluttet å omdisponerer tilskuddet og bruke deler av dette som "egenfinansiering" i prosjekt i regi av Venn 1. i 2015 er det brukt 78 134 av tilskuddet. Dette mener også styret ligger innenfor vilkårene stillet for tilskuddet.

Note nr. 10 - Pensjonsforsikringer i 2015

Mental Helse har ytelsesbasert pensjonsforsikring. Periodiserte pensjonskostnader totalt for organisasjonen for 2015 utgjorde kr 2 581 414. Ansattes andel av dette ble trukket med kr 404 288. 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. 11 - Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.15	354 627	354 627
= Anskaffelseskost 31.12.15	**354 627**	**354 627**
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	105 627	105 627
= Bokført verdi 31.12.15	**249 000**	**249 000**
Årets ordinære avskrivninger	35 500	35 500
Økonomisk levetid	**10 år**	

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
Salg materiell			
3100	Salgsinntekt logovarer inntil kr 100	-53 591,63	-40 300,43
3105	Porto/frakt ved salg butikken	-50,00	-293,30
		-53 641,63	-40 593,73
Medlemskontingent			
3200	Kontingent innberettet	-2 163 662,01	-2 155 250,00
3201	Reduksjon kontingentandel lagene	1 630 273,41	1 651 877,00
3202	Kontingent støttemedlem	-165 300,00	-9 073,00
3203	Kontingent bedriftsmedlemsskkap	0,00	-195 500,00
3209	Medlemsinntekter -avvik Tindra	5 520,00	0,00
6941	Provisjonskostnad SMS	1 389,38	0,00
		-691 779,22	**-707 946,00**
Offentlige tilskudd			
3400	Driftstilskudd funksj.hemmedes org. kap.	0,00	-2 351 144,00
3402	Tilskudd fra Helsedirektoratet	-44 524 550,00	-41 501 977,00
3403	Tilskudd fra AiD	-1 500 000,00	-1 450 000,00
3408	Tilskudd fra BufDir	-2 137 404,00	-264 000,00
		-48 161 954,00	**-45 567 121,00**
Andre tilskudd			
3404	Tilskudd fra H&R	-299 172,00	-100 828,00
3405	Tilskudd fra NAV	-29 686,00	-70 314,00
3407	Tilskudd fra NVIO	-830 124,00	-519 484,00
3409	Tilskudd Lotteritilsynet	-3 425 529,00	0,00
3410	Administrasjonstilskudd H&R	-1 224 600,00	-807 400,00
3499	Andre tilskudd	-76 875,00	-126 823,00
		-5 885 986,00	**-1 624 849,00**
Annen driftsinntekt			
3110	Kurs, foredrag/undervisning	-47 496,00	0,00
3135	Deltakeravgift	-76 000,00	0,00
3210	Abonnement SOS	-55 810,00	-58 364,46
3220	Salgsinntekt tjenester utenfor avg.omr	-37 296,00	-131 784,30
3900	Annen driftsrelatert inntekt	-115 962,00	-132 063,53
3901	Sponsorinntekter	-50 000,00	-50 000,00
3999	Annen inntekt	-3 014,00	-14 445,14
		-385 578,00	**-386 657,43**
Provisjonsinntekt annonser			
3700	Provisjonsinntekt	-660 483,75	-599 589,51
		-660 483,75	**-599 589,51**

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
Mottatte gaver			
3903	Gaver, minnegaver	-320 190,39	-252 380,97
		-320 190,39	**-252 380,97**
Leieinntekter			
3600	Leieinntekt fast eiendom	0,00	-14 400,00
3620	Annen leieinntekt	-97 337,56	0,00
		-97 337,56	**-14 400,00**
Merverdiavgiftskompensasjon			
7798	Merverdiavgiftsrefusjon	-2 532 123,00	-2 771 019,00
		-2 532 123,00	**-2 771 019,00**
Varekostnad			
4500	Fremmedytelser og underentreprise	275,00	0,00
4502	Kryssordpremie	2 100,00	1 750,00
4505	Trykk Sinn og Samfunn	366 816,25	653 828,75
4506	Honorarer for bidrag Sinn og Samfunn	80 178,30	68 899,00
4508	Porto Sinn og Samfunn	430 512,64	331 473,23
4509	Distribusjon Sinn og Samfunn	0,00	32 685,50
		879 882,19	**1 088 636,48**
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer			
7910	Ukurante varer	0,00	50 000,00
		0,00	**50 000,00**
Lønnskostnad			
5000	Lønn til ansatte	21 032 923,23	19 699 724,66
5001	Trekk/etterbetaling lønn	-89 238,41	52 397,86
5002	Overtid	193 099,61	79 469,15
5004	Bevegelige helligdager	350 032,03	320 216,27
5005	helg-/kveld-/nattillegg	1 556 333,19	1 419 649,18
5007	Etterbetaling tariffoppgjør	0,00	231 301,79
5090	Periodisert timelønn	-213 974,00	-180 465,00
5099	Andre tilegg	-443 491,00	443 491,00
5180	Påløpte feriepenger	2 886 476,75	2 755 473,76
5182	Arbeidsgiveravgift påløpte feriepenger	392 940,84	351 540,46
5210	Fri telefon	58 560,00	71 999,00
5220	Fri avis	8 326,00	3 231,00
5250	Aga.behandlet ulykkesforsikring	18 592,00	20 917,00
5251	Aga.behandlet gruppeliv	89 288,00	92 301,00
5252	Aga.behandlet ferie- og fridtidsforsikri	30 735,00	32 872,00
5253	Aga.behandlet pensjonsforsikring	2 588 525,97	2 306 793,22
5280	Annen fordel i arbeidsforhold	0,00	78 867,00
5290	Motkonto fri telefon	-58 560,00	-63 658,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
5291	Motkonto forsikringer	-2 727 140,97	-2 452 883,22
5293	Motkonto 5280 - annen fordel i arbeidsfo	0,00	-78 867,00
5300	Refusjon tapt arbeidsfortjeneste avg.pl.	0,00	12 335,71
5302	Honorar avg.pl.	933 519,98	1 218 881,80
5330	Møtegodtgjørelse	89 270,00	83 000,00
5400	Arbeidsgiveravgift	3 548 139,79	3 377 363,58
5410	Pensjonskostnad	0,00	20 728,92
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad	2 581 414,37	1 890 999,13
5421	Inntrukket pensjonspremie	-404 288,00	-372 579,26
5800	Refusjon av sykepenger	-1 719 821,00	-1 936 881,36
5801	Avstemming refusjon sykepenger	-1 792 601,00	-1 936 881,36
5802	Motkonto avstemming refusjon sykepenger	1 792 601,00	1 936 881,36
5840	Lønnstilskudd	-93 597,00	0,00
5900	Gaver til ansatte	56 020,10	41 256,75
5910	Kantinekostnader	110 494,55	84 126,13
5911	Refusjon kantinekostnad	-2 000,00	0,00
5912	Mat overtid	652,00	0,00
5920	Yrkesskadeforsikring	51 997,00	55 992,00
5930	Annen ulykkesforsikring avg.pl.	0,00	-11 002,00
5931	Ferie-/fritidsreise avg.pl.	50 560,00	71 595,00
5932	Gruppelivsforsikring	132 748,00	108 354,00
5940	Premie LO/NHO-ordningene	459 303,00	466 186,00
5941	Premie OU-fond til HSH	10 660,00	5 330,00
5990	Annen personalkostnad	45 749,40	128 623,55
5992	Kurs ansatte	215 950,00	88 459,32
5995	Refusjon databriller	11 941,50	2 410,00
5998	Administrasjonstilskudd	0,00	-54 360,00
5999	Overførte/fakturerte lønnskostnader	471 519,00	-71 502,00
6745	Innleid vikarhjelp	864 683,22	1 316 462,89
		33 088 344,15	**31 710 151,29**
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
6010	Avskrivning på mask. og invent.	35 500,00	35 500,00
		35 500,00	**35 500,00**
Annen driftskostnad			
6490	Leiekostnader annet	1 020,00	417,66
7746	Øreavrunding, avgiftsfritt	-0,04	-10,57
		1 019,96	**407,09**
Telefonkostnad hjelpelinjer			
6901	Hjelpetelefonen nr. 116 123 / 810 30 031	40 162,91	97 087,56
		40 162,91	**97 087,56**

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
Lokaler			
6200		0,00	8 325,00
6300	Husleie	1 535 439,00	1 797 920,00
6340	Elektrisitet	34 873,26	32 354,15
6360	Renhold	292 732,14	309 592,33
6361	Tørkepapir, såpe m.m. lokaler	21 474,00	11 377,47
6390	Andre kostnader lokaler	91 611,32	250 115,39
6391	Abonnement alarm	23 419,75	20 701,14
6600	Mindre reparasjon og vedlikehold, bygnin	1 168,75	0,00
		2 000 718,22	**2 430 385,48**
Inventar/data			
6420	Leie datasystemer/-utstyr	99 768,40	136 234,29
6422	Leie kontormaskiner	220 482,81	162 099,50
6426	Leie av programvare	51 434,05	49 579,20
6430	Leie andre kontormaskiner	0,00	-3 343,75
6521	Hjelpeverktøy, it og audiovisuelt utstyr	0,00	15 000,00
6525	Skriver	1 100,00	0,00
6540	Inventar	139 418,00	52 708,10
6542	Telefon og telefonutstyr	80 756,87	111 583,47
6545	Datautstyr	599 568,99	143 321,90
6547	Programvare	112 418,25	177 500,00
6554	Undervisningsmateriell/utstyr	8 443,65	0,00
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	34 587,25	66 000,00
6621	IT-utstyr, reparasjoner, vedlikehold, br	146 006,50	310 318,79
6622	Programvare	672 121,44	362 031,16
6630	Ekstern datadrift/leie av programvare	56 242,00	0,00
		2 222 348,21	**1 583 032,66**
Kontorhold og økonomifunksjon etc			
6400	Leie maskiner (servere, pc, skrivere)	6 625,00	0,00
6425	Leie internett	108 163,34	34 313,56
6499	Annet utstyr, leie	2 600,00	0,00
6550	Forbruksmateriell	3 721,87	1 240,87
6721	Regnskap, økonomi	2 287 392,69	1 921 557,30
6800	Kontorrekvisita	186 743,33	113 231,67
6820	Trykningsutgifter	657 775,11	645 935,06
6840	Aviser og tidsskrifter, bøker o l	51 215,42	54 973,17
6900	Telefon	74 673,12	34 851,98
6910	Mobiltelefon	181 999,01	207 134,52
6911	Refusjon mobiltlf.utg.	-5 950,00	-9 935,71
6920	Internett, e-post	17 728,52	63 451,01
6940	Porto	482 981,39	529 883,78
		4 055 668,80	**3 596 637,21**

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
Reiser og møter			
6860	Møte, kurs, oppdatering o l	8 076,00	2 647,00
6861	Deltakelse konferanser	0,00	5 312,50
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	238 559,14	294 660,92
7101	Passasjertillegg	11 094,80	13 496,70
7130	Reisekostnad, oppgavepliktig	0,00	6 000,00
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	2 242 877,23	2 029 174,59
7150	Diettkostnader, oppgavepliktig	115 579,70	139 691,00
7151	Nattillegg	12 489,00	3 360,00
7160	Diettkostnader, ikke oppgavepliktig	29 907,96	14 886,48
7170	Administrativ forpleining	180,00	7 098,00
7190	Refusjon reisekostnader	-7 113,00	-39 334,46
7193	Kurs og seminarer	151 659,09	182 791,77
7250	Møter/styremøter	394 392,91	385 064,11
7252	Egne konferanser	964 014,68	991 788,54
7254	Temasamlinger	0,00	127 590,36
7255	Andre kostnader ved delt. på kurs, semin	44 568,20	40 398,07
7700	Styremøter, AU-møter	1 745,00	0,00
7710	Landsmøte	150 000,00	150 922,00
7722	Egne konferanser	0,00	-84 462,00
		4 358 030,71	**4 271 085,58**
Markedsføring			
6742	Salg, markedsføring, reklame	136 082,00	0,00
7300	Salgs- og reklamekostnad	9 663,46	-11 203,00
7302	Markedsføring/informasjonstiltak	1 243 609,25	638 093,79
7310	Annonser	68 369,31	141 146,68
7320	Reklamekostnad	756,57	32 880,00
7323	Reklameartikler	548 672,00	174 137,50
7325	Messer, utstillinger	-70 000,00	0,00
7330	Informasjon internett	29 588,00	26 100,00
		1 966 740,59	**1 001 154,97**
Utbetaling velferdsmidler			
7433	Utbetalte velferdsmidler	280 974,00	274 662,00
		280 974,00	**274 662,00**
Andre kostnader			
3420	Egenfinanisiering egne prosjekter	-227 627,00	-649 164,00
6101	Fraktkostnader	0,00	337,50
6510	Håndverktøy	645,00	0,00
6560	Rekvisita	10 781,00	2 554,07
6570	Arbeidsklær og verneutstyr	5 095,00	0,00
6599	Annet driftsmateriell	17 549,58	15 583,90
6623	Ref. vedlikeholdskostnad programvare	52 146,07	3 406,25

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
6699	Andre reparasjoner og vedlikehold	10 320,50	0,00
6700	Revisjonshonorarer	410 625,00	513 192,25
6720	Honorarer for juridisk bistand	319 000,50	40 616,08
6730	Honorarer faglig veiledning	450 232,29	324 760,64
6732	Honorarer forskning/evaluering	47 000,00	124 100,00
6743	Juridisk	0,00	6 510,41
6746	Rekrutteringsbistand	206 250,00	130 625,00
6747	Intern ressurs bruk	20 435,00	0,00
6790	Andre honorarer	841 422,25	1 438 391,89
6791	Fakturert tapt arbeidsfortjeneste	1 891,00	3 764,00
6792	Hjelpekonto Honorar selvstendig næringsd	0,00	259 669,00
6793	Hjelpekonto motkonto honorarer	0,00	-259 669,00
6870	Administrasjonstilskudd	-131 889,00	66 289,75
6899	Annen kontorkostnad	67 388,00	61 940,29
6998	Annen telefonkostnad	8 112,50	-2 500,00
7040	Forsikringer	0,00	-1 896,00
7251	Representasjon	0,00	500,00
7350	Representasjon, fradragsberettiget	0,00	-9 892,07
7420	Gaver, fradragsberettiget	51 012,09	35 245,54
7422	Vervepremier	38 857,50	0,00
7423	Åpenhetsprisen	16 300,00	38 406,66
7431	Starttstilskudd lokallag	15 000,00	5 000,00
7432	Andre utbetalte tilskudd	4 601 273,96	2 109 038,23
7500	Forsikringspremie	0,00	-43 593,00
7600	Lisens- og årsavgifter	576 771,96	231 350,72
7725	Egenfinansiering egne prosjekter	64 925,00	649 164,00
7770	Bank og kortgebyrer	45 106,86	35 134,42
7780	Renter og gebyrer inkasso	17 090,63	10 884,48
7790	Annen kostnad	68 348,37	19 549,90
7830	Tap på fordringer	14 321,21	66 734,67
7831	Tap på fordringer	0,00	499,00
		7 618 385,27	5 226 534,58
Annen renteinntekt			
8050	Annen renteinntekt	-193 777,64	-434 830,51
		-193 777,64	-434 830,51
Annen finansinntekt			
8070	Annen finansinntekt	-12 148,00	-15 446,00
		-12 148,00	-15 446,00
Annen rentekostnad			
8150	Annen rentekostnad	18 077,34	25 662,01
8151	Annen finanskostnad	50,00	0,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Mental Helse

	2015	2014
	18 127,34	25 662,01
Annen finanskostnad		
8160 Valutatap (disagio)	2 117,62	0,00
	2 117,62	**0,00**
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	2 426 979,22	1 023 896,24
	2 426 979,22	**1 023 896,24**

Balanse - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			
1250	Inventar	249 000,00	284 500,00
		249 000,00	**284 500,00**
Kundefordringer			
1500	Kundefordringer	132 042,00	421 743,90
1505	Kundefordringer i Visma Global	-36 652,00	-37 252,00
1507	Kundefordringer Profundo (Link Mobility)	11 910,62	0,00
2933	Periodisert abonnementsinntekt	-57 610,00	0,00
		49 690,62	**384 491,90**
Andre kortsiktige fordringer			
1380	Fordringer på ansatte	21 268,44	2 250,00
1390	Andre fordringer	0,00	25 253,78
1391	Depositum husleie	71 436,14	70 722,00
1480	Forskuddsbetaling til leverandører	70 000,00	0,00
1530	Opptjent ikke fakturert inntekt	0,00	120 992,00
1551	Mellomregning NFSMH	0,00	3 990,00
1565	Tilgode lønnsrefusjon	105 491,00	0,00
1570	Andre kortsiktige fordringer	0,00	232 150,00
1700	Forskuddsbetalte leier	165 413,00	0,00
1730	Andre forskuddsbetalte kostnader	282 461,08	274 185,11
1736	Periodisert aga.behandlet pensjonsforsik	1 271 229,34	1 111 148,48
2986	Periodisert tilskudd fra H&R	725 000,00	0,00
		2 712 299,00	**1 840 691,37**
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1920	1594.31.68439, Høyrentekonto	7 327 323,24	4 420 470,12
1921	1594.36.54511, kontingentkonto	165 466,61	1 793 937,40
1922	2680.07.92532, Gavekonto	357 618,70	135 192,38
1923	1594.27.01540, MH Butikken	1 289 062,16	811 784,43
1940	2680.36.36213, H&Rprosjekt	2 303 828,65	7 439 017,69
1941	2680.07.80747, Hjelpetelefonen	0,00	519 044,01
1944	0525.03.56791 Postgiro	9 366,80	9 240,51
1945	1503.20.83932 Reisekonto Lydersen	0,00	9 004,23
1946	1644.16.51787 OCR-konto Profundo	2 350 398,35	1 632 430,50
1947	1594.40.58459 Verdensdagen	31 172,33	17 725,72
1950	Bankinnskudd for skattetrekk, 2680.07.78	1 045 068,30	1 082 569,13
2380	Kassekreditt, 2680.05.08052	4 711 904,03	1 176 520,75
		19 591 209,17	**19 046 936,87**
Annen egenkapital			
2050	Annen egenkapital	-7 578 680,28	-5 151 701,06
		-7 578 680,28	**-5 151 701,06**

Balanse - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
Arv og gaver med forpliktelser			
2170	Arv med formål	-484 402,00	-800 000,00
2172	Øremerket gave PsychAid	-118 498,31	-196 632,31
		-602 900,31	**-996 632,31**
Leverandørgjeld			
2400	Leverandørgjeld	-2 463 923,83	-3 269 141,61
2401	Helse og Rehabilitering prosjekter	-22 000,00	-34 755,87
		-2 485 923,83	**-3 303 897,48**
Skyldig offentlige avgifter			
2600	Forskuddstrekk	-1 032 564,00	-1 077 191,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-990 044,49	-692 839,05
2780	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenge	-390 605,51	-351 540,33
		-2 413 214,00	**-2 121 570,38**
Påløpt lønn, feriepenger o.l.			
2932	Periodisert lønn timelønte	-490 298,00	-657 465,00
2940	Påløpne feriepenger	-2 770 249,44	-2 493 192,63
		-3 260 547,44	**-3 150 657,63**
Skyldig kontingentandel fylkes-/og lokallag			
2925	Påløpt kontingent fylkes-/lokallag	-1 706 227,41	-1 727 735,51
2929	Skyldig mva-kompensasjon lagene	-836 969,00	0,00
		-2 543 196,41	**-1 727 735,51**
Avsatt landsmøtekostnad			
2175	Avsatt landsmøtekostnad	-300 000,00	-150 000,00
		-300 000,00	**-150 000,00**
Tilskuddsgjeld			
2981	Periodisert tilskudd fra Helsedirektorat	-819 405,00	-1 522 974,00
2985	Periodisert tilskudd fra NAV	0,00	-29 686,00
2986	Periodisert tilskudd fra H&R	0,00	-332 150,00
2989	Periodisert tilskudd fra NVIO	-73 309,00	-178 433,00
		-892 714,00	**-2 063 243,00**
Annen kortsiktig gjeld			
1506	Kundefordringer Profundo (SOS)	57 610,00	0,00
1553	Mellomregning MHU	-333 838,00	-333 878,00
1790	Interimskonto	0,00	-150,00
2180	Andre avsetninger for forpliktelser	-143 650,52	-867 576,76
2927	Forskuddsbetalt medlemskontingent og abo	0,00	-1 657 342,01
2960	Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntek	-5 144,00	0,00
2962	Påløpt revisjonshonorar	-250 000,00	0,00

Balanse - spesifikasjon

Mental Helse

		2015	2014
2969	Andre påløpne kostnader	-1 850 000,00	0,00
2991	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-32 236,00
		-2 525 022,52	-2 891 182,77