

ÅRSRESULTAT: Mental Helse Øst - 2021



Regnskap/budsjett: 01.01.2021 - 1.07.2021 Fjorårstall: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konto Navn

I år

I fjor

RESULTATREGNSKAP

Driftsinntekter

3701	Medlemskontingent	26 460	23 415
3901	Grasrotandel	5 166	7 395
3902	Likepersonsmidler		132
3903	Momskompensasjon		22 981
3904	Tilskudd Helse Sør-Øst		96 000
3905	Tilskudd Sykehuset Østfold		100 000
3906	Velferdsmidler	12 000	59 653
3907	Egenandeler		5 000
3908	Kurstilskudd	25 144	49 703
Sum Driftsinntekter		68 770	364 279

Driftsutgifter

6300	Leie av lokaler (Husleie)	-3 132	-5 294
6700	Regnskapsføring, adm	-13 750	-36 250
6702	Styrehonorarer	-33 909	-49 651
6800	Kontorrekvisita	-1 524	-2 440
6803	Gaver og blomster	-2 078	-12 349
6901	Porto	-1 800	-1 745
7101	Kjøregodtgjørelse	-3 737	-21 252
7102	Utgifter til møter	-8 568	-15 314
7103	Kurs, seminarer etc.		-158 913
7105	Andel medlemskontingent til lokallagene	-14 070	-12 480
7106	Kontingenter		- 455
7702	Kursmidler til lokallagene	-11 253	
7703	Oppstarts-støtte		-1 500
7704	Velferdsmidler til lokallagene	-12 000	-12 364
Sum Driftsutgifter		-105 819	-330 007

DRIFTSRESULTAT

-37 050 **34 269**

Finansposter

8040	Renteinntekter		90
8140	Renteutgifter og gebyrer	- 398	- 789
Sum Finansposter		- 398	- 699

RESULTAT FØR SKATTER

-37 448 **33 573**

Disp. av årsresultat

8960	Overføringer annen egenkapital	37 448	-33 573
Sum Disp. av årsresultat		37 448	-33 573

ÅRSRESULTAT ETTER DISPOSISJONER

0

0

Connie Yven

Connie Yven

Aud H. Dahl

Aud Haarseth Dahl

Elizabeth Kallhovd

Elizabeth Kallhovd

Øyvind Dahl

Øyvind Dahl

Majk K. Myrén

Majk Myrén

Grethe M. Johansen

Grethe M. Johansen

Trond Hegerstrøm

Ann Kristin Johansen

Reidun Raknevd, Andersen

Bilagstekst

1920 Bank innskudd, ktonr 15030165761

01.01.2021	395 247,94			Inngående balanse
04.01.2021		74,50	1 1	Gebyr i bank
07.01.2021	2 201,40		2 1	Gradrotandel fra Norsk Tipping
25.01.2021		522,00	3 1	Lagerleie, januar
29.01.2021		1,50	4 1	Gebyr i bank,
01.02.2021	0,56		5 1	Overførsel
08.02.2021		900,00	6 1	Fremmøtehonorer AU-møte 4. februar
12.02.2021		3 750,00	7 1	Revisjon av regnskapet nov. - des. 2020
24.02.2021		522,00	8 1	Lagerleie, februar
25.02.2021		900,00	9 1	Fremmøtehonorer AU-møte 10. februar
01.03.2021		36,00	10 1	Gebyr i bank
04.03.2021		420,00	11 1	Kjøregodtgjørelse styremøte 3. mars
04.03.2021		1 830,00	12 1	Ref. utlegg til servering på styremøtet 3. mars
05.03.2021		176,50	13 1	Kjøregodtgjørelse styremøte 2. mars
11.03.2021		3 600,00	14 1	Fremmøtehonorerer AU-møter 24/2 - 8/3
11.03.2021		1 830,00	15 1	Kjøregodtgjørelse ledermøtet
11.03.2021		8 400,00	16 1	Fremmøtehonorerer dialogmøter 24/5-19 - 24/2-21
11.03.2021	7,00		17 1	Feil beløp i bilag nr. 15, tilbakebetalt
18.03.2021		300,00	18 1	Fremmøtehonorer dialogmøte 11/6-19
18.03.2021	2 700,00		19 1	Overført fra MH Fredrikstad refundert fremmøtehonorerer)
24.03.2021		522,00	20 1	Lagerleie mars
06.04.2021		73,00	21 1	Gebyr i bank
26.04.2021		522,00	22 1	Lagerleie
30.04.2021	12 000,00		23 1	Velferdsmidler fra Mental Helse
03.05.2021		1,50	24 1	Gebyr i bank
07.05.2021	2 965,00		25 1	Grasrotandel fra Norsk Tipping
21.05.2021	21 290,00		26 1	Fylkeskommunale kurstilskudd fra Funkis
21.05.2021	3 854,00		27 1	Stimuleringsmidler fra Mental Helse
25.05.2021		522,00	28 1	Lagerleie, mai
25.05.2021		1 078,00	29 1	2 gavekort, bryllup (Majk og Emmy /Astrid og Anders)
25.05.2021		2 695,00	30 1	MH Fredrikshalds andel av fylkeskommunal kurstilskudd
25.05.2021		2 963,00	31 1	MH Moss andel av fylkeskommunal kurstilskudd
25.05.2021		5 595,00	32 1	MH Sarpsborg andel av fylkeskommunal kurstilskudd
01.06.2021		23,50	33 1	Gebyr i bank
07.06.2021		565,00	34 1	Kjøregodtgjørelser
07.06.2021		20 409,00	35 1	Styrehonorerer og fremmøtehonorerer frem til 21.8
09.06.2021		1 524,00	36 1	Blekk til skriver
22.06.2021		1 000,00	37 1	Gave til MH Fredrikshald: til minne om Svein Erik Andersen
23.06.2021	3 326,00		38 1	Refundert utlegg til ekstraordinært landsmøte
24.06.2021		522,00	39 1	Lagerleie, juni
25.06.2021		10 000,00	40 1	Revisjon av halvårsregnskap
25.06.2021	26 460,00		41 1	Bank innskudd, ktonr 15030165761
28.06.2021		9 653,00	42 1	Kostnader ekstraordinært landsmøte
28.06.2021		411,00	43 1	Servering på styremøtet 28/6
28.06.2021		1 380,00	44 1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Fredrikshald
28.06.2021		5 850,00	45 1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Fredrikstad



Bilagstekst

28.06.2021	2 730,00	46	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Moss
28.06.2021	2 670,00	47	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Sarpsborg
29.06.2021	1 440,00	48	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Indre
29.06.2021	3 000,00	49	1	MH Fredrikstads andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	3 000,00	50	1	MH Sarpsborgs andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	2 000,00	51	1	MH Fredrikshalds andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	2 000,00	52	1	MH Moss´ andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	2 000,00	53	1	MH Indres andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	1 800,00	54	1	Fremmøtehonorerer styremøte 28/6
29.06.2021	455,00	55	1	Kjøregodtgjørelse styremøte 28/6, Trond Hegerstrøm
29.06.2021	180,00	56	1	Kjøregodtgjørelse styremøte 28/6, Ann Kristin Johansen
29.06.2021	117,60	57	1	Kjøregodtgjørelse styremøter 3/3 og 28/6, Connie Yven
29.06.2021	300,00	58	1	Fremmøtehonorerer dialogmøte 14/10-19, Trond Hegerstrøm
30.06.2021	1 800,00	59	1	Frimerker
01.07.2021	187,50	60	1	Gebyr i bank
1.7.2021	357 800,30			Utgående balanse

SUM :

74 803,96
112 251,60

Konto: 1920 Bank innskudd, ktonr 15030165761
1921 Bank innskudd, ktonr.15036513885

01.01.2021	0,56			Inngående balanse
01.02.2021	0,56	5	1	Overførsel
1.7.2021				Utgående balanse

SUM :

0,56

Konto: 1921 Bank innskudd, ktonr.15036513885
2050 Opptjent egenkapital

01.01.2021	395 248,50			Inngående balanse
31.12.2021	37 448,20	61	1	Årets underskudd belastet nettoformue
31.12.2021	357 800,30			Utgående balanse

SUM :

37 448,20

Konto: 2050 Opptjent egenkapital
3701 Medlemskontingent

25.06.2021	26 460,00	41	1	Bank innskudd, ktonr 15030165761
------------	-----------	----	---	----------------------------------

SUM :

26 460,00

Konto: 3701 Medlemskontingent
3901 Grasrotandel



Bilagstekst

07.01.2021	2 201,40	2	1	Gradrotandel fra Norsk Tipping
07.05.2021	2 965,00	25	1	Grasrotandel fra Norsk Tipping

SUM :

5 166,40

**Konto: 3901 Grasrotandel
3906 Velferdsmidler**

30.04.2021	12 000,00	23	1	Velferdsmidler fra Mental Helse
------------	-----------	----	---	---------------------------------

SUM :

12 000,00

**Konto: 3906 Velferdsmidler
3908 Kurstilskudd**

21.05.2021	21 290,00	26	1	Fylkeskommunale kurstilskudd fra Funkis
21.05.2021	3 854,00	27	1	Stimuleringsmidler fra Mental Helse

SUM :

25 144,00

**Konto: 3908 Kurstilskudd
6300 Leie av lokaler (Husleie)**

25.01.2021	522,00	3	1	Lagerleie, januar
24.02.2021	522,00	8	1	Lagerleie, februar
24.03.2021	522,00	20	1	Lagerleie mars
26.04.2021	522,00	22	1	Lagerleie
25.05.2021	522,00	28	1	Lagerleie, mai
24.06.2021	522,00	39	1	Lagerleie, juni

SUM :

3 132,00

**Konto: 6300 Leie av lokaler (Husleie)
6700 Regnskapsføring, adm**

12.02.2021	3 750,00	7	1	Revisjon av regnskapet nov. - des. 2020
25.06.2021	10 000,00	40	1	Revisjon av halvårsregnskap

SUM :

13 750,00

**Konto: 6700 Regnskapsføring, adm
6702 Styrehonorarer**

08.02.2021	900,00	6	1	Fremmøtehonorer AU-møte 4. februar
25.02.2021	900,00	9	1	Fremmøtehonorer AU-møte 10. februar

*Bilagstekst*

11.03.2021	3 600,00	14	1	Fremmøtehonorerer AU-møter 24/2 - 8/3
11.03.2021	8 400,00	16	1	Fremmøtehonorerer dialogmøter 24/5-19 - 24/2-21
18.03.2021	300,00	18	1	Fremmøtehonorar dialogmøte 11/6-19
18.03.2021	2 700,00	19	1	Overført fra MH Fredrikstad refundert fremmøtehonorerer)
07.06.2021	20 409,00	35	1	Styrehonorarer og fremmøtehonorerer frem til 21.8
29.06.2021	1 800,00	54	1	Fremmøtehonorerer styremøte 28/6
29.06.2021	300,00	58	1	Fremmøtehonorerer dialogmøte 14/10-19, Trond Hegerstrøm

SUM :

36 609,00
2 700,00

Konto: 6702 Styrehonorarer
6800 Kontorrekvisita

09.06.2021	1 524,00	36	1	Blekk til skriver
------------	----------	----	---	-------------------

SUM :**1 524,00**

Konto: 6800 Kontorrekvisita
6803 Gaver og blomster

25.05.2021	1 078,00	29	1	2 gavekort, bryllup (Majk og Emmy /Astrid og Anders)
22.06.2021	1 000,00	37	1	Gave til MH Fredrikshald: til minne om Svein Erik Andersen

SUM :**2 078,00**

Konto: 6803 Gaver og blomster
6901 Porto

30.06.2021	1 800,00	59	1	Frimerker
------------	----------	----	---	-----------

SUM :**1 800,00**

Konto: 6901 Porto
7101 Kjøregodtgjørelse

04.03.2021	420,00	11	1	Kjøregodtgjørelse styremøte 3. mars
05.03.2021	176,50	13	1	Kjøregodtgjørelse styremøte 2. mars
11.03.2021	1 830,00	15	1	Kjøregodtgjørelse ledermøtet
11.03.2021	7,00	17	1	Feil beløp i bilag nr. 15, tilbakebetalt
07.06.2021	565,00	34	1	Kjøregodtgjørelser
29.06.2021	455,00	55	1	Kjøregodtgjørelse styremøte 28/6, Trond Hegerstrøm
29.06.2021	180,00	56	1	Kjøregodtgjørelse styremøte 28/6, Ann Kristin Johansen
29.06.2021	117,60	57	1	Kjøregodtgjørelse styremøter 3/3 og 28/6, Connie Yven



Bilagstekst

SUM :3 744,10
7,00**Konto: 7101 Kjøregodtgjørelse**
7102 Utgifter til møter

04.03.2021	1 830,00		12	1	Ref. utlegg til servering på styremøtet 3. mars
23.06.2021		3 326,00	38	1	Refundert utlegg til ekstraordinært landsmøte
28.06.2021	9 653,00		42	1	Kostnader ekstraordinært landsmøte
28.06.2021	411,00		43	1	Servering på styremøtet 28/6

SUM :11 894,00
3 326,00**Konto: 7102 Utgifter til møter**
7105 Andel medlemskontingent til lokallagene

28.06.2021	1 380,00		44	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Fredrikshald
28.06.2021	5 850,00		45	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Fredrikstad
28.06.2021	2 730,00		46	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Moss
28.06.2021	2 670,00		47	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Sarpsborg
29.06.2021	1 440,00		48	1	Kontingentandel 2020 Mental Helse Indre

SUM :

14 070,00

Konto: 7105 Andel medlemskontingent til lokallagene
7702 Kursmidler til lokallagene

25.05.2021	2 695,00		30	1	MH Fredrikshalds andel av fylkeskommunal kurstilskudd
25.05.2021	2 963,00		31	1	MH Moss andel av fylkeskommunal kurstilskudd
25.05.2021	5 595,00		32	1	MH Sarpsborg andel av fylkeskommunal kurstilskudd

SUM :

11 253,00

Konto: 7702 Kursmidler til lokallagene
7704 Velferdsmidler til lokallagene

29.06.2021	3 000,00		49	1	MH Fredrikstads andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	3 000,00		50	1	MH Sarpsborgs andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	2 000,00		51	1	MH Fredrikshalds andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	2 000,00		52	1	MH Moss' andel av årets velferdsmidler
29.06.2021	2 000,00		53	1	MH Indres andel av årets velferdsmidler

SUM :

12 000,00

Konto: 7704 Velferdsmidler til lokallagene



Bilagstekst

8140 Renteutgifter og gebyrer

04.01.2021	74,50	1	1	Gebyr i bank
29.01.2021	1,50	4	1	Gebyr i bank,
01.03.2021	36,00	10	1	Gebyr i bank
06.04.2021	73,00	21	1	Gebyr i bank
03.05.2021	1,50	24	1	Gebyr i bank
01.06.2021	23,50	33	1	Gebyr i bank
01.07.2021	187,50	60	1	Gebyr i bank

SUM :

397,50

Konto: 8140 Renteutgifter og gebyrer

8960 Overføringer annen egenkapital

31.12.2021	37 448,20	61	1	Årets underskudd belastet nettoformue
------------	-----------	----	---	---------------------------------------

SUM :

37 448,20

Konto: 8960 Overføringer annen egenkapital

Connie Yven

Aud Haarseth Dahl

Elizabeth Kallhovd

Øyvind Dahl

Majk Myrén

Grethe M. Johansen

Trond Hegerstrøm

Ann Kristin Johansen

Reidun Raknerud Andersen

Balanse: Mental Helse Øst pr. 1.07.2021



Ktonr. Kontonavn

I år

I fjor

Eiendeler

Omløpsmidler

1920	Bank innskudd, ktonr 15030165761	357 800	395 248
1921	Bank innskudd, ktonr.15036513885		1
Sum Omløpsmidler		357 800	395 249
SUM Eiendeler		357 800	395 249

Egenkapital og gjeld

Egenkapital

2050	Opptjent egenkapital	357 800	395 249
Sum Egenkapital		357 800	395 249
SUM Egenkapital og gjeld		357 800	395 249

Connie Yven
Connie Yven

Aud Haarseth Dahl
Aud Haarseth Dahl

Elizabeth Kallhovd
Elizabeth Kallhovd

Øyvind Dahl
Øyvind Dahl

Majk K. Myrén
Majk Myrén

Grethe M. Johansen
Grethe M. Johansen

Trond Hegerstrøm
Trond Hegerstrøm

Ann Kristin Johansen
Ann Kristin Johansen

Reidun Raknerud Andersen
Reidun Raknerud Andersen

Til Mental Helse Øst

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av regnskapet for perioden 1. januar til 1. juli 2021

Konklusjon

Vi har revidert Mental Helse Øst's regnskap pr. 01.07.2021 som viser et underskudd på kr 37 448,-. Regnskapet består av balanse per 1. juli 2021 og aktivitetsregnskap for perioden 01.01.2021 til 01.07.2021.

Etter vår mening er det medfølgende regnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av foreningens finansielle stilling per 1. juli 2021, og av dets resultater for regnskapsåret per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av foreningen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for regnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide regnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Styret er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av regnskapet må styret ta standpunkt til foreningens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på regnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å

håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foreningens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av styrets bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om foreningens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om regnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at foreningen ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, og hvorvidt regnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.


Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av regnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at styret har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foreningens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Moss, 6 juli 2021
Krogh Revisjon AS



Nils-Kristian Krogh
Statsautorisert revisor