

Årsregnskap 2020

Mental Helse Møre Og Romsdal

Penneo Dokumentnøkkel: UU8N2-3IVC4-ADP8Q-PL3IV-QLXM4-F6XLV

Resultatregnskap

Mental Helse Møre Og Romsdal

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Offentlige tilskudd og kontigenter	4, 5	771 567	786 835
Annen driftsinntekt		117 049	118 190
Sum driftsinntekter		888 616	905 025
Lønnskostnad	1	267 833	207 322
Annen driftskostnad	1, 5	476 556	571 210
Sum driftskostnader	4	744 389	778 531
Driftsresultat		144 227	126 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 747	8 247
Resultat av finansposter		5 747	8 247
Ordinært resultat før skattekostnad		149 974	134 741
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		149 974	134 741
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	149 974	134 741
Sum overføringer		149 974	134 741

Balanse

Mental Helse Møre Og Romsdal

Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		53 553	0
Sum fordringer		<u>53 553</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	973 755	851 661
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>973 755</u>	<u>851 661</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 027 308</u>	<u>851 661</u>
Sum eiendeler		<u>1 027 308</u>	<u>851 661</u>
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	969 094	819 120
Sum opptjent egenkapital		<u>969 094</u>	<u>819 120</u>
Sum egenkapital		<u>969 094</u>	<u>819 120</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		29 408	10 400
Annen kortsiktig gjeld		28 806	22 141
Sum kortsiktig gjeld		<u>58 214</u>	<u>32 541</u>
Sum gjeld		<u>58 214</u>	<u>32 541</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 027 308</u>	<u>851 661</u>

Molde, / -2021
Styret i Mental Helse Møre Og Romsdal

Anna Margrethe Drægebø Moe
styreleder

Per Gimnes
styremedlem

Irené Jenny Linnéa Sundholm
nestleder

Oddrun Beyer Holm
styremedlem

Niils Inge Holm
styremedlem

Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift .

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter registreres fortløpende etterhvert som de opptjenes.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Det foreligger ikke skatteplikt. Bakgrunnen for dette er at Mental Helse Møre & Romsdal er en ideell organisasjon som ikke driver økonomisk virksomhet.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	235 624	181 110
Arbeidsgiveravgift	32 209	26 212
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	267 833	207 322

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 0,5

Noter til regnskapet 2020

Ytelser til ledende personer	Fylkes sekretær	Styret
Lønn	229 782	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	229 782	0

Det er ikke gitt lån/ sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Men selskapet har fra 1/1-21 inngått avtale om pensjon for ansatte med tilbakevirkende kraft.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 40 294,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	23 125
Andre tjenester	17 169
Sum honorar til revisor	40 294

Note 2 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekksmidler	18 372	6 152

Note 3 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	819 120	819 120
Årets resultat	149 974	149 974
Pr 31.12	969 094	969 094

Noter til regnskapet 2020

Note 4 Sammenstilling av budsjett mot regnskap 2020

	REV budsjett 2020	Regnskap
Kontingentandel	76 000	71 785
Helst Midt-Norge HF	410 000	410 000
Velferdsmidler gjennom MHN	40 000	37 152
Driftsmidler Kulturavd. M & R	36 000	36 000
Regionsamling	125 000	125 850
Grasrotandelen	6 000	3 210
Likepersontilskudd	2 000	4 285
Studietiltak Funkis	30 000	36 561
Andre inntekter/ egenandeler	14 000	113 587
Kronprinsesse Marthas minnefond	10 000	0
Kjøpeutbytte	0	252
Mva kompensasjon 2019	40 000	49 934
Sum inntekter	789 000	888 616

	Budsjett	Regnskap
Kontingentandel lokallag	44 000	35 920
Styremøter Fylkeslaget	23 000	12 151
Lokallagssatsing	110 000	80 141
Regionssamarbeid	135 000	46 285
Kurs/ konferanser eksternt	25 000	23 099
Årsmøtehelg med ledermøte	45 250	60 581
Administrative utgifter	180 500	179 778
Årlig avsetning landsmøte	8 250	29 471
Drift av fylkeskontoret	218 000	276 963
Sum utgifter	789 000	744 389

I tallene er inkludert inntekter og kostnader til prosjekt Region Midt og Nord og prosjekt YAM ref note 5

Noter til regnskapet 2020

Note 5 Regionrådssamling Midt og Nord og YAM-prosjekt

Prosjekt Region Midt og Nord

Tilskudd 2020	125.000
Tilskudd rest 2019	51.580
<u>Sum inntekter</u>	<u>176.580</u>
Annen kontorkostnad	465
Reiseutgifter	2.430
Hotellutgifter	37.955
<u>Sum kostnader</u>	<u>40.850</u>
Renter	15
<u>Resultat</u>	<u>135.745</u>

Prosjekt YAM

Prosjektmidler	65.000
Annen kontorkostnad	- 465
<u>Renter</u>	<u>8</u>
<u>Resultat</u>	<u>64.543</u>

Note 6 Inaktive lokallag

Mental Helse Møre og Romsdal har mottatt kr. 12.403, fra inaktive lag.

Midlene ble mottatt i 2019

Beløpet er sperret for videre bruk etter 3 år . Se vedtekter § 29.2

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Oddrun Beyer Holm

Styremedlem

På vegne av: Mental Helse Møre og Romsdal

Serienummer: 9578-5997-4-929257

IP: 82.102.xxx.xxx

2021-04-15 07:31:08Z



Irené Jenny Linnéa Sundholm

Styremedlem

På vegne av: Mental Helse Møre og Romsdal

Serienummer: 9578-5998-4-1414871

IP: 84.48.xxx.xxx

2021-04-15 12:39:46Z



Nils Inge Holm

Styremedlem

På vegne av: Mental Helse Møre og Romsdal

Serienummer: 9578-5998-4-856488

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-04-15 17:28:16Z



Per Gimnes

Styremedlem

På vegne av: Mental Helse Møre og Romsdal

Serienummer: 9578-5997-4-454724

IP: 46.230.xxx.xxx

2021-04-17 10:28:00Z



Anna Margrethe Drægebø Moe

Styreleder

På vegne av: Mental Helse Møre og Romsdal

Serienummer: 9578-5993-4-2530845

IP: 37.44.xxx.xxx

2021-04-19 06:27:56Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

Resultatregnskap

Mental Helse Møre Og Romsdal

	2020	2019
Offentlige tilskudd og kontigenter		
3400 Helse Midt-Norge RHF	-410 000	-410 000
3406 Ekstra tilskudd regionsamarbeid	-125 850	-88 395
3408 MVA kompensasjon	-49 934	-50 290
3410 Velferdsmidler MHN	-37 152	-62 000
3430 Studietiltak FS	-36 561	-49 155
3440 Møre og Romsdal Fylkeskommune	-36 000	-36 000
3445 Likepersontilskudd	-4 285	-1 986
3700 Kontingentandel	-71 785	-76 606
3900 Inaktive lokallag	0	-12 403
	-771 567	-786 835
Annen driftsinntekt		
3701 Andre inntekter/ gaver	0	-107 300
3703 Andre inntekter/renter	-113 587	0
3704 Grasrotandel Norsk Tipping	-3 210	-10 633
3810 Andre inntekter	-252	-257
	-117 049	-118 190
Lønnskostnad		
5000 Lønnskostnader	210 378	161 705
5100 Feriepenger	25 245	19 405
5400 Arbeidsgiveravgift	29 992	23 476
5401 Korr aga	-1 014	0
5405 Arb.g.avg.av feriep.	3 231	2 736
	267 833	207 322
Annen driftskostnad		
6300 Leie av lokaler	61 180	60 380
6340 Strøm, varme m.v.	350	6 648
6400 Leie av driftsmidler, inventar m.v.	5 287	6 230
6500 Anleggsmidler (under 15000)	23 389	41 244
6700 Revisjonshonorar	40 294	40 423
6705 Regnskapshonorarer	12 636	11 017
6800 Kontorrekvisita	3 543	8 263
6860 Møter, kurs, litteratur o.l.	0	1 594
6861 Andre møter, kurs	23 099	33 418
6890 Andre kontorkostnader	930	0
6900 Telefon, porto m.v.	11 136	11 816
6903 Mobiltelefon	11 693	15 164
6940 Porto	0	108
7400 Kontingenter lokallag	35 920	42 132
7401 Kontingent FFO/FS	500	1 500
7402 Velferdsmidler lokallag	10 140	43 728
7420 Gaver, fradr. ber.	8 630	9 117
7710 Fylkesmøter	4 940	3 956
7711 Reiseutgifter Fylkesstyret	4 514	14 964
7712 Arbeidsutvalg AU	608	1 681
7713 Reiseutgifter AU	2 089	4 984
7715 Ledermøte	26 346	16 489

Resultatregnskap

Mental Helse Møre Og Romsdal

	2020	2019
7722 Regionsamling Midt og Nord	45 820	73 419
7730 Årsmøte	32 818	23 212
7731 Reiseutgifter årsmøte	1 417	2 679
7732 Landsmøte	29 471	0
7740 Lokallagssatsing	66 868	77 913
7750 Fadderordning	3 133	5 910
7761 Diverse møter på kontoret	5 446	9 023
7770 Bankomkostninger	2 182	2 123
7990 Andre driftskostnader	2 177	2 075
	<u>476 556</u>	<u>571 210</u>
Annen renteinntekt		
8050 Renteinntekter	-5 747	-8 247
	<u>-5 747</u>	<u>-8 247</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbare skatter	0	0
8309 Betalbar korreksjonsskatt	0	0
8320 Endring utsatt skatt	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	149 974	134 741
	<u>149 974</u>	<u>134 741</u>

Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Mental Helse Møre og Romsdal

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mental Helse Møre og Romsdal.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av foreningens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsmeldingen (men inkluderer ikke regnskapet og vår revisjonsberetning til regnskapet).

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon identifisert ovenfor med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi ved gjennomlesing av årsrapporten konkluderer med at rapporten inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å kommunisere forholdet til styret.

Styret s ansvar for årsregnskapet

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



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet 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 årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Molde, 19. april 2021

BDO AS

Morten Sekkesæter

statsautorisert revisor