

Årsredovisning
för
PSYKIATRIFONDEN

802017-5504

Räkenskapsåret

2016



Styrelsen för PSYKIATRIFONDEN, med säte i Vänersborg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2016.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Psykiatrifondens ändamål

Psykiatrifondens huvudsakliga uppgifter är enligt stadgarna följande:

"Fonden har till uppgift att främja mental hälsa och verka för bekämpande av psykiska sjukdomar inom vårt land. Detta skall huvudsakligen ske genom att bidra till och stödja forskning inom psykiatrins samtliga specialiteter, samt främja utveckling av nya undersöknings-, behandlings- och omvårdnadsmetoder inom det psykiatriska arbetsområdet.

I samma syfte bedriver och stöder fonden upplysning om den psykiatriska forskningens mål och medel samt om de psykiska sjukdomarnas förebyggande, symtom och behandling.

Vidare skall fonden arbeta mot stigmatisering av psykiska sjukdomar och folkupplysning kring sådana frågor.

Fondens medel skall inte användas för sådana sjukvårdsuppgifter som åligger stat, landsting och kommun".

Sammanfattning av verksamhetens utveckling 2015 -2016

Ekonomi

Psykiatrifondens ändamålskostnader har för första gången sedan nystart 2014 överstigit 75 procent av insamlade medel och uppnådde 2016 hela 79,2 procent. Insamlings- och ändamålskostnaderna var oförändrade jämfört med 2015 och uppgick till 34,8 procent 2016.

f

Fördelning av intäkter 2014 - 2016 - sammandrag

Utveckling av intäkterna 2014 - 2016 framgår av följande tabell.

Intäkter	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Medlemsavgifter	57 700	18 000	50 000	20 300
Gåvor från enskilda inkl. SMS	62 233	199 000	200 000	273 976
Gåvor till minne av avliden	56 840	119 000	200 000	158 418
Gåvor från företag	82 100	40 000	200 000	16 577
Gåvor från organisationer		284 000	350 000	200 700
Övriga intäkter				700
Summa rörelseintäkter	261 065	660 000	1 000 000	670 671

Fonden har inte nått sina ekonomiska mål avseende intäkterna 2016. De uppgick till ca 671 000 kronor jämfört med budgeterade till 1 000 000 kronor. Ett viktigt skäl bedöms vara den större konkurrens om gåvor och donationer som flyktingsituationen i Europa, Syrien m.fl. och dess effekter som detta förorsakat för enskilda individer, samt att gåvor från företag och organisationer har minskat.

Fondens kostnader och fördelning mellan kostnadsområden 2016 sammandrag

Kostnaderna fördelas på följande verksamhetsområden: ändamålskostnad, insamlingskostnad samt administrativa kostnader.

I sammandrag fördelas kostnaderna 2016 på respektive funktion på följande sätt:

Benämning	Ändamålskostnad	Insamlingskostnad	Administrativa kostnader	Summa
Summa	530 988	168 205	65 317	764 510

Uppnådda relationstal

Svensk Insamlingskontroll kräver att ändamålskostnaderna skall uppgå till minst 75 procent av insamlade medel samt att insamlings- och administrativa kostnaderna tillsammans för utgöra högst 25 procent av insamlade medel.

8

Kostnadsfördelning i relation till insamlade medel framgår av följande tabell:

Kostnader	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
<i>Summa Ändamålskostnader</i>	<i>165 000</i>	<i>378 000</i>	<i>750 000</i>	<i>530 988</i>
<i>Summa Insamlingskostnader</i>	<i>26 000</i>	<i>172 000</i>	<i>185 000</i>	<i>168 205</i>
<i>Summa administrativa kostnader</i>	<i>365 000</i>	<i>60 000</i>	<i>65 000</i>	<i>65 317</i>
<i>Summa insamlings- och administrativa kostnader</i>	<i>391 000</i>	<i>232 000</i>	<i>250 000</i>	<i>233 522</i>
Summa kostnader	556 000	610 000	1 000 000	764 510
Ändamålskostnadernas andel av insamlade medel	62,00%	57,00%	75,00%	79,20%
Insamling-/Administrativa kostnaders andel ...	146,00%	35,00%	25,00%	34,80%

Verksamhetens kostnader uppgick till ca 765 000 kronor, dvs. ca 235 000 kronor lägre än budget och 94 000 kronor högre än intäkterna. Ändamålskostnaderna uppgick till ca 531 000 kronor, vilket motsvarar 79,2 procent av insamlade medel. Insamlings- och administrativa kostnader uppgick till 234 000 kronor, vilket motsvarar 34,8 procent av insamlade medel.

Beräknat resultat

Verksamhetens resultat uppvisar ett underskott före finansiella poster om ca 94 000 kronor 2016.

Verksamhet

Utveckling av fondens verksamhet

Psykiastrifondens styrelse har haft åtta protokollförda möten utöver årsmötet samt konstituerande möte.

Fonden har i hög grad ökat sin synlighet de senare åren, bl.a. genom att styrelseledamöter medverkat i olika media, skrivit artiklar samt deltagit i andra offentliga forum, t.ex. i Almedalen, filmföreläsningar, events, TV mm. Detta har ofta skett tillsammans med andra organisationer med liknande mål som Psykiastrifondens.

Fonden samarbetar med 1,6 & 2,6 miljonerklubben, Psykologförbundet, MIND, Suicide Zero och Svensk Psykiatrisk Förening. Fonden samarbetar med MediaPlanet och samproducerar bilagorna Kvinnors hälsa, Psykisk hälsa, Hjärnan & Nervsystemet samt Folkhälsa.nu, som går ut med våra stora dagstidningar.

Psykiastrifonden medverkar i planering och genomförande av Mental Health Run, MHR, för andra året. Delar av startavgiften skänks till Psykiastrifonden. Nu genomförs MHR på ytterligare två orter i landet. Stockholms Cykelklubb gör reklam för Psykiastrifonden och har även sponsrat fonden genom att ha skänkt startavgiften för ett lopp till fonden.

f

Utdelning av forskningsanslag har ökat varje år de senaste åren och uppgick 2016 till 400 000 kronor, jämfört med 300 000 kronor 2015 och 100 000 kronor 2014.

Psykiatrifonden har skapat allians med flera organisationer och verksamheter och styrelsen har funnit former för samarbete med dessa. Bl. a ingår representanter för Psykologförbundet och brukarorganisationerna i fondens styrelse. Detta har bl.a. manifesterats i gemensamma aktiviteter och skrifter.

I syfte att bättre nå ut med kunskap och information till bredare grupper och framförallt att få en större spridning i hela landet av artiklar och marknadsföring har Psykiatrifonden påbörjat en diskutera med ICA-kuriren om ett samarbete. Vidare har styrelsen, ICA-kuriren Egmont Publishing samt 1,6/2,6 miljonerklubben påbörjat planering av ett större event i september 2017.

I syfte att utveckla fondens marknadsföring och insamlingsstrategier finns ett långsiktigt samarbete med Black Peacoc samt fondens ambassadörer.

Utdelning av forskningsanslag och stipendium

Hittills har varje år utdelats fem forskningsanslag om vardera 20 000 kronor, totalt 100 000 kronor. För 2015 ökades anslagens belopp till 50 000 kronor och antalet till sex, totalt 300 000 kronor. För 2016 uppgick beloppet till 50 000 kronor och antalet ökade till åtta, dvs. 400 000 kronor. Detta är en fyrdubbling sedan 2014.

Dessutom ges ett stipendium till enskild person eller grupp som på ett företrädesvis sätt har arbetat mot stigmatisering under senaste året. Förslag till fördelning av anslag och stipendium sker öppet via Psykiatrifondens hemsida. För 2016 beslutas om priset innan årsmötet 2017.

Effektmål

Psykiatrifondens huvudmål

Psykiatrifondens mål är

”Att samhällets resurser för forskning och övrig kunskapsutveckling inom det psykiatriska och psykologiska området skall öka så att det bättre relateras till sjukdomsbörda/samhällskostnad än idag.

Att vi i samhället skall tala om psykisk ohälsa med samma frånvaro av stigma som vi t.ex. talar om cancer idag.

Att massmedia i sin rapportering om olika brott undviker att koppla brottet till psykisk ohälsa hos gärningsmannen där detta inte är relevant till gärningen eller att en människa med psykisk ohälsa definieras utifrån sin sjukdom, t ex ”psyksjuk”. Antistigmaarbetet föreslås även kunna inkludera FoU-projekt med detta syfte”.

På kort sikt skall fonden inom fem år kunna dela ut 1,0 miljoner kronor i forskningsmedel och samtidigt använda minst 75 procent av insamlade medel till ändamålskostnader.

Måluppfyllelse, effektmål

Beträffande måluppfyllelse av fondens arbete sker resultatet/effekterna ytterst på individnivå. Detta är i första hand beroende av utvecklingen på verksamhets- och samhällsnivå. Här avses framförallt målet att minska den stigmatisering av begreppet psykisk ohälsa samt i förhållande till människor som lider av detta i alla olika sammanhang samt hur detta ger positiva effekter framförallt för den enskilde. Vidare avses utvecklingen av forskningsresurser till psykiatrisk/psykologisk forskning.

f

De utvecklade samarbetena med andra organisationer mm har bidragit till en positiv utveckling mot fondens mål avseende spridning av kunskap och sannolikt minskad stigmatisering av människor med psykisk ohälsa. Detta märks ffa. genom att antalet minnesgåvor som har inlöst under 2016 har ökat betydligt jämfört med 2015 och 2014. Både antalet avlidna som hedras genom minnesgåvorna samt antal gåvogivare har ökat, vilket kan ses som en indikator på detta. Det är dock små tal relativt i jämförelsen om man ser det på nationell nivå.

Det är svårt att utvärdera dessa mål endast utifrån Psykiatrifondens arbete, då flera aktörer såsom organisationer, mediala verksamheter och personer, t ex Psykiatrifondens ambassadörer m fl. verkar inom samma eller liknande målområden, t ex MIND, (H)järnfonden, NSPH, m.fl. Dessa samlade insatser resulterar i ökad kunskap och utveckling av nya metoder i vård och behandling genom ökade forskningsresurser i relation till hälso- och sjukvårdens totala anslag samt att stigma för psykisk ohälsa minskar i samhället. Möjligen kan man tolka en minskad stigmatisering genom att fler anhöriga anger psykiatrifonden som mottagare av minnesgåvor.

Viktiga beslut

Styrelsen har beslutat om viktiga förändringar inom följande områden:

- Förslag till förändringar i stadgarna för att därigenom kunna bredda fondens verksamhetsinnehåll till att även möjliggöra för projektuppdrag
- Breddat kompetensområdet i fondens styrelse
- Tillsatt ett programutskott
- Beslutat om samarbete med ICA-kuriren
- Beslutat om att tillsammans med 1,6 & 2,6 miljonersklubben planera för ett större event under 2017
- Fördelning av forskningsanslag
- Budget för 2017
- Mål för 2017-2018

Besluten och förändringarna redovisas bl.a. under berörda kapitel i förvaltningsberättelsen.

Säkerhetsfrågor

Säkerhetsfrågorna omfattar både de ekonomiska och organisatoriska områdena.

Säkerhetsfrågorna har varit ett aktivt arbete för styrelsen under 2014-2015. Detta redovisas genom följande utdrag ur förvaltningsberättelsen för 2015.

Utdrag ur 2015 års förvaltningsberättelse

I bl. a de nya stadgarna från 2014 har säkerhetsfrågorna fått en framskjutande plats. I dessa finns följande bestämmelse angående större ekonomiska transaktioner:

"Styrelsen kan utse en eller flera personer inom eller utom styrelsen att teckna i Psykiatrifondens namn. Vid utbetalning av större belopp, vars nivå beslutas av styrelsen årsvis, skall minst två personer teckna i fondens namn". Syftet är att säkerställa riktigheten av större utbetalningar.

På det konstituerade mötet den 12 mars 2014 beslutade styrelsen följande:

"Beslutas att kassör samt ordförande äger rätt att var och en attestera belopp till och med 50 000 kr. Belopp däröver ska attesteras av både kassör och ordförande".

För att förstärka kompetensen i den ekonomiska förvaltningen öppnade de nya stadgarna möjligheten att utse ett finansutskott.

f

"Vid behov kan styrelsen inrätta ett finansutskott för att till styrelsen bereda de uppgifter i av styrelsen fastställd arbetsordning".

I Arbetsordningen regleras även attestreglerna framförallt beträffande ersättning för utlagda kostnader av styrelseledamöter, men också beträffande kostnader som initierats av styrelseledamot.

I syfte att underlätta för styrelsen att ta sitt ekonomiska ansvar för fondens verksamhet beslutade styrelsen den 12 juni 2015 följande komplettering i arbetsordningen under rubriken Ekonomisk förvaltning:

"En fördjupad ekonomisk redovisning för styrelsen skall ske per 31 maj respektive per 30 september".

För att säkerställa långsiktig hållbar utveckling reglerar stadgarna även dessa möjligheter på följande sätt:

"Inkommande medel får tas i anspråk för fondens verksamhet allt eftersom de inflyter. Dock skall erforderliga belopp efter styrelsens prövning reserveras för fullföljande av framtida forsknings- och andra uppgifter, vilka faller inom ramen för fondens i paragraf 2 angivna ändamål. Dylik reservering av medel får likväl inte ske i den formen att inom fonden bildas fonder, varav endast avkastningen får tas i anspråk för fondens verksamhet.

Bestämmelserna i föregående stycke skall inte äga tillämpning i fråga om medel, som fonden mottagit genom gåva eller testamente, om givare eller testator meddelat avvikande föreskrifter".

Risker

Fondens risker behandlades i 2014-2015 års förvaltningsberättelser.

Utdrag ur 2014-2015 års förvaltningsberättelser

I förvaltningsberättelsen för 2014 redogjordes på följande sätt fondens risk:

Fondens verksamhet och intäkter har nästan fördubblats under 2014. Detta har inneburit en avsevärd ökad ekonomiadministration i form av antal transaktioner, omfattande kommunikation med gåvogivare och medlemmar i form av tackbrev/ minnesbrev vid gåvor och i samband med medlemskap. Utskick av tackbrev är fördelat, men i övrigt vilar ekonomiadministrationen inkl. bokslutsarbete och rapporter på en person. Detta medför en stor osäkerhet för hela ekonomiadministrationen i samband med längre frånvaro, inte minst då fonden förväntas att växa.

Fondens verksamhet kräver en effektiv stödorganisation, inte minst för att klara ekonomiska rutiner och alla administrativa krav från tillsynsmyndigheter såsom Svensk Insamlingskontroll och FRII, banker, Skatteverket, kommunikation med gåvogivare, stöd till styrelsen i dess olika arbetsuppgifter, vetenskapliga rådet samt den planerade förstärkningen inom arbetet mot större gåvogivare mm. Dessutom måste en säker förvaring av handlingar kunna upprätthållas. Dessa uppgifter vilar idag i huvudsak på en person på långt geografiskt avstånd från styrelsens ledning och lokalisering.

Sammantaget innebär detta en oönskad sårbarhet för fondens verksamhet och styrelsen åtaganden.

f

Minimering av riskerna 2016

De risker fonden kan förutse är till viss del en följd av att verksamhetens omfattning fortfarande är begränsad. Detta innebär att särskilt kansli med anställd personal inte kan etableras för närvarande. Styrelsen vidtar löpande de åtgärder som är möjliga för att förbättra säkerheten.

Sedan 2015 har en särskild person anlitats som sköter kommunikationen med gåvogivare löpande. Denne har också tillgång till läsa alla kontotransaktioner. Dessutom har ytterligare en person anlitats 2016 för att kunna ersätta för utskick av tack-/minnesbrev i samband med gåvor. Båda dessa åtgärder syftar till att säkerställa kommunikationen med gåvogivare etc. vid längre frånvaro.

Däremot utgör det relativt låga egna kapitalet i form av aktier och bankmedel per den 1 januari 2017 en begränsning av större risktagande i de aktiviteter som fonden kan delta i.

Beslut om ändringar i stadgarna 2016

Styrelsen har beslutat om följande ändring av stadgarna:

29 november 2016

Gällande lydelse

2. Uppgifter

Gällande lydelse:

Fonden har till uppgift att främja mental hälsa och verka för bekämpande av psykiska sjukdomar. Detta skall huvudsakligen ske genom att bidra till och stödja forskning inom psykiatrins samtliga specialiteter, samt främja utveckling av nya undersöknings-, behandlings- och omvårdnadsmetoder inom det psykiatriska arbetsområdet.

I samma syfte bedriver och stöder fonden upplysning om den psykiatriska forskningens mål och medel samt om de psykiska sjukdomarnas förebyggande, symtom och behandling.

Vidare skall fonden arbeta mot stigmatisering av psykiska sjukdomar och folkupplysning kring sådana frågor.

Fondens medel skall inte användas för sådana sjukvårdsuppgifter som åligger stat, landsting och kommun.

Föreslagen lydelse

Punkt 2, första stycket, sista raden

Följande mening:

"Detta kan även innefatta speciella satsningar såsom stöd till utrustning och apparatur"

Punkt 2, näst sista meningen

"Fonden kan även initiera, stödja och genomföra forsknings- och utvecklingsprojekt men sådana projekt skall enbart drivas av, för projektet avsedda medel. "

Övriga strategiska beslut

Strategiska beslut vägdes in i budget avseende 2016 och plan för 2017. På motsvarande sätt tas strategiska beslut i budget för 2017 och plan för 2017-2018.

I Psykiatrifondens kvalitetsrapport till FRII framgår också på vilket sätt fonden har arbetat med kvalitetsfrågorna. FRII:s regler samt Svensk Insamlingskontrolls regler för kvalitetsarbetet är styrande för fondens arbete. Dessa finns också redovisade på Psykiatrifondens hemsida.

f

Psykiatrifonden uppfyller FRII:s samtliga kvalitetskrav.

Etiska regler

Styrelsen antog etiska regler den 12 juni 2015. Dessa finns presenterade på Psykiatrifondens hemsida.

Psykiatrifondens värdegrund utgår från Deklarationen om de mänskliga rättigheterna och bygger på övertygelsen:

- att alla människor har lika värde
- att alla har samma rättigheter, skyldigheter och ansvar

Psykiatrifondens mål 2017

Styrelsen beslutade om sina mål i samband med beslut om budget för 2017 och plan för 2017-2018.

Ekonomiskt mål

Fondens intäkter skall uppgå till minst 1 200 000 kronor 2017. Av dessa är målet att 900 000 kronor kan användas till ändamålskostnad, i huvudsak forskningsanslag, antistigmpris samt upplysning och kunskapsutveckling inom fondens ändamålsområden. Trots att fonden inte uppnått sina ekonomiska mål under 2016 bedöms förutsättningarna för detta vara bättre 2017. Därför föreslås en viss ökning av inkomsterna i budget för 2017.

Budgetram

För att fonden skall få en starkare likviditet måste insamlings- respektive administrativa kostnaderna hållas lägre än 25 procent av budgeterade insamlade medel, 300 000 kronor.

De fasta kostnaderna såsom revisionskostnader, årsavgifter till Svensk

Insamlingskontroll, SI, samt FRII mm, mm uppgår till ca 40 000 kronor per år. Administrativt stöd för utskick och kommunikation med medlemmar och gåvogivare beräknas kosta drygt 60 000 kronor 2017. Därför bedöms att insamlings- och administrativa kostnader inte kommer att understiga 250 000 kronor 2017. Därför föreslås att fonden ökar sin likviditet och eget kapital, med ytterligare 50 000 kronor genom att använda endast 250 000 kronor till insamlings- och administrativa kostnader. Detta skulle innebära att insamlings- och administrativa kostnader skulle uppgå till 20,8 procent av insamlade medel.

Verksamhetsmål

Fonden skall bli en stark aktör inom sina verksamhetsområden; att arbeta mot stigma samt bidra till forskning inom de psykiatriska/psykologiska områdena och därigenom vara en viktig kraft för denna utveckling i Sverige.

Psykiatrifonden har under 2015-2016 konsoliderat sin verksamhet och förväntades fr. om 2017 gå in i ett nytt expansivt skede både verksamhetsmässigt, organisatoriskt och ekonomiskt. Ekonomiskt har en uppbromsning skett under 2016, men inte avseende målen i övrigt. Fonden skall fortsätta att utveckla sin organisation för insamling av gåvor och företagsdonationer bl. a. genom att nå nya målgrupper, fortsätta att effektivisera och stabilisera sin organisation. Ekonomiskt mål är att nå en omsättning på en 1 200 000 kronor 2017 och fem miljoner kronor 2020.

f

Styrelsens arbete för att uppnå målen

Styrelsen har kompletterats med en bredare kompetens med uttalat fokus mot större företag och organisationer för donationer. Vidare har styrelsen påbörjat en större synlighet och marknadsföring utanför storstäderna, bl.a. genom ett påbörjat samarbete med ICA-kuriren. Samarbete med andra organisationer med liknande mål som Psykiatrifondens har ökat. Detta ger bra förutsättningar för såväl ekonomisk utveckling som övrig måluppfyllelse.

Styrelsen skall fortsätta utveckla kvaliteten i samarbetet med andra organisationer bl.a. i form av samordning av olika aktiviteter där detta skulle minska upplevd fragmentering inom psykiatrin, t. ex vid olika events. Styrelseledamöter skall fortsätta att medverka i massmedia, arenor för dialog och debatt, ta initiativ till uppvaktning av makthavare mm. Annonsering samt kommunikation med medlemmar och tidigare gavgivare skall fortsätta. Dialog med större företag och stiftelser skall vidareutvecklas.

Mottagare av antistigmaspriset skall som tidigare även kunna inkludera journalist/er som massmedialt eller litterärt har bidragit till att minska stigmatisering av människor med psykisk ohälsa.

Psykiatrifondens strategier, plan för fortsatt arbete

Plan för styrelsens fortsatta arbete 2017

För 2017 skall Psykiatrifondens arbete fördelas mellan följande delområden:

- Samverkan med ICA-kuriren, Egmont Publishing och Psykiatrifonden
- Fortsätta samarbetet med 1,6/2,6 miljonerklubben
- Utveckla och genomföra ett större evenemang tillsammans med 1,6/2,6 milj. klubben samt ICA-kuriren
- Delta i att planera och genomföra Mental Health Run
- Medverka med artiklar i olika bilagor
- Övriga aktiviteter för spridning av kunskap om psykisk ohälsa samt utdelning av anslag och antistigmastipendium
- Riktade aktiviteter för insamling av pengar genom gåvor, testamenten och donationer

Några av ovanstående aktiviteter skall särskilt uppmärksammas. Dessa föreslås vara följande:

- Samarbete med ICA-kuriren och Egmont Publishing
- Utveckla och genomföra ett större evenemang tillsammans med 1,6/2,6 milj. klubben samt ICA-kuriren

Samverkan med ICA-kuriren och Egmont Publishing

I syfte att bättre nå gavgivare utanför storstäderna har ett samarbete påbörjats med ICA-kuriren.

Den grupp som läser ICA-kuriren motsvarar till stor del Psykiatrifondens gavgivare och tidningen sprids över hela landet. Såväl högtidsgåvor som minnesgåvor beräknas öka genom detta samarbete. Samarbetet syftar också till att bidra till att öka kunskaperna hos läsarna och på sikt bidra till att minska stigma beträffande psykisk ohälsa.

Någon särskild budget för detta samarbete är inte upprättad, utan förutsätts ske inom ramen för budget 2017.

8

Utveckla och genomföra ett större evenemang tillsammans med 1,6/2,6 milj klubben samt ICA-kuriren

För att såväl öka synligheten av Psykiatrifonden och sprida information och kunskap om psykisk hälsa pågår planering av ett större publikt arrangemang 2017 tillsammans med 1,6 & 2,6 miljonerklubben och ICA-kuriren. ICA-kuriren kommer att marknadsföra evenemanget genom tidningen. Galan bedöms också ge inkomster till fonden ffa genom deltagaravgiften och gåvor. Någon särskild budget för detta evenemang är inte upprättad, men målet är att kostnader och intäkter skall ge ett nettoöverskott uppskattat till 200 000 kronor.

Delta i att planera och genomföra Mental Health Run 2017

För att öka fonden synlighet och även sprida information föreslås att Mental Health Run, MHR, vidareutvecklas. Bl. a föreslås att eventet görs regelbundet och vid samma tid varje år och genomförs på fler orter. Under 2016 startade den på två orter förutom i Stockholm. Genom att MHR planeras och genomförs i samarbete med flera organisationer delas såväl kostnader som intäkterna från startavgifterna mellan dessa. Kostnader och intäkter skall rymmas inom budget.

Psykiatrifondens synlighet och attraktionskraft

Styrelsen hade avsikten att under 2016 ta kontakt med jurister, advokater, banker och begravningsbyråer för att öka medvetenheten om fonden vid testamenten och minnesgåvor. Detta har inte varit möjligt att genomföra under 2016. Målet är att genomföra detta avseende jurister/advokatbyråer samt blodcentralen under 2017.

Styrelseledamöter kommer att fortsätta att skriva artiklar i massmedia och sprida kunskap om psykisk ohälsa samt informera om Psykiatrifonden.

Analys av 2016 års resultat

Resultat

Ekonomisk måluppfyllelse 2016

Fonden har inte nått sina ekonomiska mål avseende intäkterna för 2016, som uppgick till 571 000 kronor jämfört med budgeterade till 1000 000 kronor. Ett viktigt skäl bedöms vara den större konkurrens om gåvor och donationer som flyktingsituationen i Europa, Syrien m.fl. och dess effekter som detta förorsakat för enskilda individer.

Fondens verksamhet resulterade i ett underskott om ca 94 000 kronor 2016.

Resultat- och balansräkning för 2016

Psykiatrifonden har tidigare haft en negativ ekonomisk spiral. Efter Nysatsningen 2014 har en tydlig vändning skett. För 2016 uppstod ett underskott ffa. till följd av att utdelning av forskningsanslag ökades från 300 000 till 400 000 kronor 2016.

Rörelseresultat 2016

Fondens intäkter	670 671
Fondens kostnader	764 510
Rörelseresultat före finansiella intäkter	- 93 840
Finansiella intäkter	1 800
Resultat	- 92 040

Jämfört över tid har resultatet varit följande:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	-80 774	-82 676	-69 311	-273 642	53 666	-92 040

f

Fondens kostnader och fördelning mellan kostnadsområden 2016 sammandrag

Ändamålskostnader, Insamlingskostnader och administrativa kostnader

Verksamhetskostnader delas in i följande funktioner: ändamåls-, insamlings- och administrativa kostnader. I FRII:s styrande riktlinjer för årsredovisning enligt K3 sägs att vissa kostnader är samkostnader som är gemensamma för de tre funktionerna. Dessa skall fördelas på respektive funktion. Detta kan enligt FRII göras genom interndebitering eller enbart i årsredovisningen genom fördelningsnycklar.

Fördelningsprincipen skall vara relevant för organisationens verksamhet, utvärderas årligen och vid behov ändras.

Psykiastrifonden har ännu inte kunnat utveckla en relevant fördelningsnyckel för samkostnader. Fördelning av kostnaderna har som regel heller inte skett i ekonomisystemet. Istället har kostnaden för varje kostnadspost som betraktas som samkostnad fördelats manuellt utifrån orsaken till kostnaden och parallellt vid sidan av redovisningen. Denna fördelning redovisas i samband med bokslutet och används som underlag till årsrapporten till Svensk Insamlingskontroll. Fördelning av samkostnader i detalj granskas av revisor.

<u>Fonden kostnader</u>	<u>Procent av insamlade medel</u>	
Ändamålskostnader	530 988	79,1
Insamlingskostnader inkl. adm. Kostnader	233 522	34,8
Kostnader	764 510	

Insamlingsvägar och resultat 2016

Insamling av gåvor har hittills skett framförallt via medlemsavgifter samt gåvor från allmänheten genom högtidsgåvor och minnesgåvor. Därutöver skänks gåvor från organisationer/stiftelse samt företag. Fonden har tidigare år fått en gåva via testamenten. Några sådana har dock inte influtit under 2016.

Förutom annonsering i tidningsbilagor kontaktar fonden tidigare gåvogivare med syfte att såväl sprida information som att be om en gåva. Dessutom sker personliga kontakter mellan styrelseledamöter och presumtiva gåvogivare såsom företag, stiftelse och organisationer.

Fondens intäkter

Psykiastrifondens intäkter 2016 uppgick till ca 671 000 kronor, ett underskott med drygt 329 000 kronor jämfört med budget men 10 000 högre jämfört med bokslut 2015. Utvecklingen jämfört med 2014 har trots detta för perioden 2014-2016 varit starkt ökande. Därutöver tillkommer finansiella intäkter om 1 800 kronor.

Gåvor från företag och organisationer

Gåvor från organisationer uppgick 2016 till ca 201 000 kronor, en minskning med ca 29 procent jämfört med 2015. Från organisationer har anmälningsavgifter skänkts till Psykiastrifonden. Intäkterna från MHR, 24 000 kronor, är betydligt lägre än för 2015, då fler organisationer samverkade i arrangerandet av loppet 2016 och delade på intäkterna 2016. Psykiastrifondens kostnader för evenemanget uppgick till knappt 27 000 kronor.

Stockholms cykelklubb har skänkt startavgiften för ett cykellopp till fonden, 14 000 kronor. 1,6 & 2,6 miljonerklubben kommer att skänka inkomsterna från försäljningen av kalendern 2016, beräknat till ca 75 000 kronor. Gåvan är bokförd på 2016 års verksamhet.

f

Medlemsavgifter

Medlemsavgifterna uppgick till 20 300 kronor, en liten ökning jämfört med 2015. Antalet medlemmar uppgår till 124 (72), varav 42 (34) ständiga medlemmar inkl. vissa organisationer och företag samt 78 (38) årsmedlemmar. Siffrorna inom parentes avser 2015.

Gåvor från enskilda

Gåvor och donationer uppgick till 274 000 kronor, en ökning med 33 procent jämfört med 2015.

Minnesgåvor

Minnesgåvorna uppgick till 158 000 kronor, en ökning med 33 procent jämfört med 2015 samt 279 procent jämfört med 2014. En avsevärd tillväxt, dock från en låg nivå 2014. Såväl antal avlidna som uppmärksammats genom minnesgåvor som antal gåvogivare har ökat betydligt.

Ändamålsbestämda gåvor, sk. bidrag

Psykiatrifonden har inte fått några ändamålsbestämda gåvor sk. bidrag under 2016. Sådana saknas även från tidigare år. Årsmötet eller styrelsen har heller inte beslutat om sådana villkor under året.

Fondens kostnader och fördelning mellan kostnadsområden 2016

Verksamhetens kostnader uppgick till ca 764 000 kronor, dvs. 236 000 kronor mindre än budget, men 94 000 kronor lägre än rörelsens intäkter. Ändamålskostnaderna utgör 79,1 procent av insamlade medel. Denna ökning jämfört med 2016 förklaras av att styrelsen beslutade om en särskild satsning med ytterligare 100 000 kronor till forskningsanslag jämfört med 2015 bl.a. med syfte att ändamålskostnaderna skulle överstiga 75 procent av insamlade medel. Finansieringen av denna ökning har skett ur eget kapital, som därigenom har minskat. Genom en medveten återhållsamhet beträffande viss annonseringsstrategi och kostnadsbevakning har Insamlings- och administrativa kostnaderna därigenom kunnat hållas lägre än 2014 och lika med 2015.

Finansiella instrument

Finansiell riskstyrning

Eftersom någon placering av tillgångar inte har varit aktuell hittills har ingen fördelning av likvida medel gjorts utöver bankmedel. Däremot görs en mera omfattande ekonomisk rapportering till styrelsen per maj respektive september varje år.

Placeringspolicy

Psykiatrifonden har inte antagit någon policy eller riktlinjer som anger hur fonden skall finansieras eller hur organisationens kapital skall placeras. Däremot beslutade styrelsen den 14 juni 2016 §12 att inga pengar ska placeras långsiktigt, då fonden fortfarande har en begränsad ekonomi.

Fonden har sedan flera år tillbaka genom ett arv erhållit ett antal aktier. Dessa har inte sålts och ligger kvar i den ursprungliga placeringen.

Anställda

Psykiatrifonden har inga anställda och samtliga i styrelsen arbetar ideellt. Däremot anlitas externt stöd för utskick av minnes-/tackbrev till gåvogivare.

f

Övrig information

Vägar att ge gåvor

Psykiatrifonden har Plusgironummer 90 07 50-1 samt Bankgiro 900-7501. Gåvor kan även ges som SMS-gåva genom att skriva PSYK50 resp. 100, 200 eller 500 beroende på vilket belopp man vill ge. Man kan även ge ett valfritt belopp via Swish till nummer 1239007501

Hemsida

Psykiatrifondens hemsida finns på <http://www.psykiatrifonden.se/> samt en Facebooksida <https://www.facebook.com/Psykiatrifonden.Sverige>

Internationellt samarbete

Fonden har viss kontakt med danska psykiatrifonden. Ordföranden har vidare kontakt med NARSAD i USA.

Representation i andra styrelser

Psykiatrifonden är inte representerad i andra styrelser. Däremot är, Psykologförbundet, PF, samt Nationell Samling för Psykisk hälsa, NSPH, representerade i fondens styrelse.

f

Flerårsöversikt

<i>Allmänna förutsättningar</i>	2016	2015	2014	2013
Antal medlemmar	124	72	129	52
Verksamhetens intäkter	670 671	660 029	262 928	88 799
Verksamhetens kostnader	-764 510	-610 401	-555 588	-164 891
Resultat från finansiella investeringar	1 800	4 038	4 019	6 780
Årets resultat	-92 039	53 666	-288 642	-69 311
<i>Ekonomisk ställning</i>				
Eget kapital (tkr)	315	407	353	642
Soliditet (%)	83,7	92,1	73,0	84,0

Definitioner

Eget kapital - Företagets nettotillgångar, dvs skillnad mellan tillgångar och skulder.

Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen).

Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.



Resultaträkning	Not	2016-01-01 -2016-12-31	2015-01-01 -2015-12-31
Verksamhetens intäkter			
Medlemsavgifter		20 300	18 200
Gåvor	2	649 671	641 829
Övriga verksamhetsintäkter		700	0
Summa verksamhetens intäkter		670 671	660 029
Verksamhetens kostnader			
Ändamålskostnader		-530 988	-377 936
Insamlingskostnader		-168 205	-172 449
Administrativa kostnader		-65 317	-60 016
Summa verksamhetens kostnader		-764 510	-610 401
Verksamhetsresultat		-93 839	49 628
Resultat från finansiella poster			
Resultat från värdepapper		3 002	2 836
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-1 202	1 202
Summa resultat från finansiella poster		1 800	4 038
Resultat efter finansiella poster		-92 039	53 666
Resultat före skatt		-92 039	53 666
Årets resultat		-92 039	53 666

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	3	72 828	72 828
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga kortfristiga fordringar		1 008	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	75 000	1 202
		76 008	1 202
<i>Kassa och bank</i>		226 981	367 601
Summa omsättningstillgångar		302 989	368 803
SUMMA TILLGÅNGAR		375 817	441 631

f

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
---------------	-----	------------	------------

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital	5		
Balanserat kapital		406 631	352 965
Årets resultat		-92 039	53 666
Summa eget kapital		314 592	406 631

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6	61 225	35 000
--	---	--------	--------

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		375 817	441 631
--------------------------------	--	---------	---------

Ställda säkerheter		Inga	Inga
--------------------	--	------	------

Ansvarsförbindelser		Inga	Inga
---------------------	--	------	------

f

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen, BFNAR 2012:1 (K3) och FRIIs Styrande riktlinjer för årsredovisning.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Intäkter i form av gåvor intäktsförs som huvudregel när gåvan sakrättsligt är genomförd. Intäkter i form av bidrag intäktsförs när villkoren för bidraget är uppfyllda. Om bidraget avser en bestämd tidsperiod periodiseras bidraget över denna period.

Gåvor av pengar redovisas normalt enligt kontantprincipen. I den mån det på balansdagen finns löften om bidrag från företag och organisationer intäktsförs dessa efter individuell prövning.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifter omfattar inbetalningar för medlemskap i den ideella föreningen. Medlemsavgifter intäktsförs vid inbetalning från medlem.

Erhållna gåvor

Som gåvor inkluderas mottagna gåvor från allmänheten, företag, organisationer, samfund, privata och ideella fonder och stiftelser samt sponsring. Till gåvor räknas även testamentsgåvor och donationer, värdet av skänkta tillgångar samt intäkter från insamlade medel med gåvobevis, t ex nål- och brevmärken. Även medel från Radiohjälpen klassificeras normalt i poster Gåvor.

Med gåva avses tillgång som lämnats utan krav på ekonomisk motprestation. Gåvan utgör anläggningstillgång om den är avsedd att stadigvarande brukas eller innehas i verksamheten. Övriga gåvor utgör omsättningstillgångar.

Erhållna gåvor värderas till verkligt värde vid gåvotillfället. Erhållna gåvor redovisas netto, dvs efter avdrag för försäljnings- och hanteringskostnader (exempelvis eventuell gåvoskatt).

f

Erhållna bidrag

Som bidrag räknas likvida medel som en förening erhåller från en bidragsgivare som är ett offentligrättsligt organ. Ett villkorat bidrag är ett bidrag som förenats med villkor som innebär återbetalningsskyldighet om villkoret inte uppfylls.

Erhållna bidrag redovisas enligt BFNAR 2002:11, Redovisning av bidrag av likvida medel till ideella föreningar och registrerade trossamfund från offentligrättsliga organ.

Ett bidrag intäktsredovisas i den period då bidraget utbetalas till föreningen. Om bidraget är till för att täcka specifika kostnader sker intäktsredovisningen på sådant sätt att intäkten ställs mot de kostnader som bidraget är avsett att täcka.

Intäktsredovisning av ett villkorat bidrag sker endast när det med hög grad av sannolikhet kan bedömas att bidraget inte kommer att återkrävas.

Föreningens kostnader

Ändamålskostnader (FRII)

Ändamålskostnaderna uppgick till 530 988 kronor 2016, motsvarande 79 procent av insamlade medel.

Insamlingskostnader (FRII)

Insamlingskostnaderna uppgick till 168 205 kronor 2016, motsvarande 25 procent av insamlade medel.

Administrationskostnader

Administrationskostnaderna uppgick till 65 317 kronor 2016, motsvarande 10 procent av insamlade medel.

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar värderas till anskaffningsvärdet när gåvan genomfördes. Långfristiga innehav värderas till anskaffningsvärdet. Om värdet på aktier och/eller andelar minskat och denna värdenedgång kan antas vara varaktig görs nedskrivning.

Not 2 Insamlade medel

	2016	2015
Verksamhetens gåvor fördelar sig enligt följande:		
Allmänheten	432 394	317 826
Företag	16 577	40 119
Andra organisationer	200 700	283 884
Summa	649 671	641 829

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	72 828	72 828
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	72 828	72 828
Utgående redovisat värde	72 828	72 828

Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Gåvor från organisationer	75 000	
	75 000	

Not 5 Eget kapital ideell förening

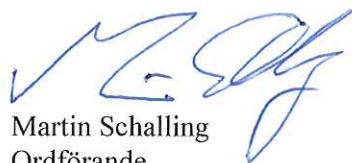
	Balanserat kapital	Totalt eget kapital
Ingående balans	406 631	406 631
Årets resultat		-92 039
Utgående balans	406 631	314 592

Not 6 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Forskningsanslag/stipendier		20 000
Övriga upplupna kostnader	61 225	15 000
Summa	61 225	35 000

✂

Stockholm 2017- 03 -14



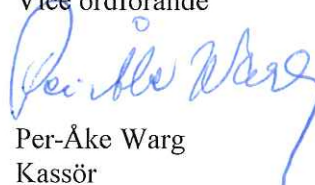
Martin Schalling
Ordförande



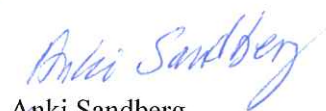
Lena Flyckt
Vice ordförande



Simon Kyaga
Sekreterare



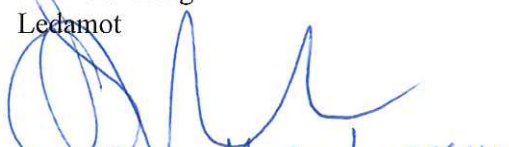
Per-Åke Warg
Kassör



Anki Sandberg
Ledamot



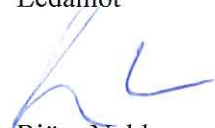
Stefan Einhorn
Ledamot



Ingvar Karlsson
Ledamot



Tatja Hirvikoski
Ledamot



Björn Nyblom
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2017- 03 -14



Gunnar Hjalmarsson
Auktoriserad revisor