

Årsberetning UNICEF Norge 2019



STYRETS ÅRSBERETNING 2019

UNICEF er barnas viktigste forkjemper. UNICEF Norges visjon er en verden der alle barns rettigheter blir innfridd. I alt vi gjør kjemper vi for å skape en verden der alle barn, spesielt de mest sårbare og marginaliserte, har like muligheter til å overleve, vokse opp i trygghet og utvikle seg til sitt fulle potensial. Vi skaper varig endring, for hvert barn. Dette gjør vi ved å samle inn penger til UNICEFs utviklings- og nødhjelpsprogrammer globalt og gjennom påvirkning for å fremme barns rettigheter i Norge og internasjonalt.

Styret i UNICEF Norge har ansvar for å utvikle organisasjonen slik at den er best mulig rustet til å møte disse store oppgavene. Styret, kontrollutvalget og valgkomiteen skal sammen gi stifterne, etablerte samarbeidspartnere, myndigheter og omverdenen trygghet for at formålet står fast, og at verdier blir forvaltet og videreført på en god måte.

RESULTATER

Styret i UNICEF Norge konstaterer at organisasjonen leverer et tilfredsstillende økonomisk resultat for 2019. De totale inntektene utgjorde 195,9 millioner kroner. Overføringer til UNICEF for 2019 er totalt 180,6 millioner kroner hvorav 68,5 millioner er overføring av TV – aksjonen 2017 midler. Overføring av midler til organisasjonens internasjonale arbeid fra midler innsamlet i 2019 er 112,1 millioner kroner. For å være effektive må arbeidet planlegges og utføres på best mulig måte. Oppfølging og evaluering er også en viktig del av vårt arbeid. Vi bruker også midler på inntektsgivende arbeid med kampanjer og kommunikasjon for å få enda flere midler. Kun tre prosent går til administrasjon.

INNSAMLING

Innsamling fra privatpersoner

Formålet med UNICEF Norges innsamlingsarbeid er å samle inn penger til UNICEFs arbeid for barns rettigheter i hele verden. I 2019 gjennomførte vi en rekke nye og spennende kampanjer og prosjekter. Våre private faste givere – fadderne - er de største bidragsyterne til UNICEF Norge. I 2019 ga de 99,5 millioner kroner til UNICEFs arbeid for barn. Dette er frie midler som UNICEF fordeler tematisk og geografisk til arbeid for de barna som trenger det mest.

Vi har initiert en rekke innsamlingskampanjer i 2019. Hovedfokuset har vært den integrerte kampanjen for å markere at Barnekonvensjonens tretti år som var et samarbeid mellom samtlige avdelinger, marked privat, marked næringsliv, barns rettigheter og bærekraft og kommunikasjon og merkevare.

I 2019 har vi videreutviklet tjenesten *Arvetesten*, den digitale plattformen som vi lanserte i 2018 og som gir brukerne svar på arv samt informasjon om muligheten til å gi en testamentarisk gave til UNICEF.

I 2019 har vi også videreutviklet UNICEF-lotteriet, som ble lansert i slutten av 2017. I 2019 har flere spillere vunnet premie, hvilket inspirerer flere publikummere, som en alternativ måte å donere penger til UNICEF på.

I 2019 har vi også organisert UNICEF-runden – en fast årlig tradisjon på mange skoler. UNICEF-runden er et ferdig opplegg for en meningsfull og morsom aktivitetsdag. UNICEF-runden gir aktivitetsdagen en ekstra dimensjon og elevene ekstra motivasjon. Mange elever får superkrefter når de vet at hver runde de løper bidrar til mer skole for afrikanske barn. Utdannelse er hovedkilden til fremgang i barnas liv og din skole kan bidra til å realisere barns rett til utdanning i Mali.

Den viktigste satsningen UNICEF Norge har fått til i 2019 er kampanjen “CRC30” (30-års jubileet for Barnerettighetene). Den første fasen ble en stor suksess og nådde ut til flere enn 3 millioner nordmenn. Kampanjen har skaffet oss flere tusen kontakter for verving av faste givere og støttespillere.

Innsamling fra store partnere

Næringsliv og organisasjoner er avgjørende støttespillere for UNICEF Norge. Våre signaturpartnere, Cubus, Kiwi, DNB, NHH Aid, Nordic Choice Hotels, Norwegian, DLA Piper, ISCO Group, SBS Discovery (TVNorge) og Telenor har i særlig grad bidratt.

CRC30 kampanjen involverte de aller fleste av våre store partnere. Alle bidro i stor grad til å dele og synliggjøre det viktige budskapet med kampanjen, inklusive CEO's, CFO's VP's og andre representanter fra øverste ledelse. Samarbeidet rundt kampanjen bidro i stor grad til å styrke våre forbindelser og relasjoner. Spesielt viktig var det med Norwegian og Nordic Choice som hadde en aktiv rolle i selve gjennomføringen av kampanjen i Oslo og på Svalbard. Avtalen med Norwegian ble fornyet i 2019.

Telenor og UNICEF har også lansert nytt prosjekt med digital fødselsregistrering i Myanmar.

I november arrangerte UNICEF Norge et investorseminar om betydningen av barns rettigheter i investeringsanalysen. Seminaret var et viktig steg i arbeidet med å promotere UNICEF som en aktuell samarbeidspartner for norske finansaktører innenfor ansvarlige investeringer og var et samarbeid med Norsif (Norwegian Sustainable Investment Forum) og DNB.

BARNES RETTIGHETER OG BÆREKRAFT

UNICEF Norge har i 2019 hatt fokus på barns rettigheter i bred forstand i Norge bl.a. for å markere Barnekonvensjonen 30 år med vår CRC30-kampanjen.

Formålet med kampanjen var å skape oppmerksomhet om UNICEF Norge og vårt arbeid for barns rettigheter, og å innhente nye støttespillere som vi kan kontakte for å verve faste givere. Kjerne i kampanjen var at vi har kodet barnekonvensjonen i syntetisk DNA, hvorav ett eksemplar er blitt lagret i World Arctic Archive på Svalbard. Kampanjen har nådd ut både nasjonalt og globalt, som en del av den internasjonale UNICEF kampanje. Kampanjen fikk god mediedekning i Norge og utlandet og ikke minst skapt stort engasjement på sosiale medier. Alle våre signaturpartnere har vært involvert og har delt kampanjemateriell i deres sosiale nettverk. Både statsministeren, utviklingsministeren, barne- og familieministeren og digitaliseringsministeren har engasjert seg for kampanjen, i tillegg til andre ledere og kjendiser. Som en del av kampanjen ble det produsert en Kahoot om barnerettighetene som ble oversatt til 17 språk og distribuert via UNICEF Internasjonalt i samarbeid med Kahoot!

Samarbeid med **=Oslo**, november-utgaven, var viet "Den ene barndommen", og satte fokus på barns situasjon i Norge og barnerettighetene i samarbeid med UNICEF. Kampanjens promo-video ble også sett av mange på sosiale medier og skapte engasjement både på Facebook og Instagram.

UNICEF produserte også en **barnevennlig versjon av barnerettighetene** med nye ikoner som ble oversatt til norsk og produsert som plakat, støttet av BFD. Plakaten ble sendt ut til alle barne- og ungdomsskoler i landet. Dette befester vår rolle som barnerettighets-organisasjon og naturlig samarbeidspartner for myndighetene, og bidrar til å øke oppmerksomheten og kunnskapen om barnerettighetene.

I oktober lanserte vi UNICEFs flaggskipsrapport ***State of the World's Children*** (SOWC) som fikk stor oppmerksomhet i media, blant fagfolk og andre organisasjoner. Gjennom arbeidet med SOWC har UNICEF Norge inntatt rollen som den barnerettighets-organisasjonen som jobber mest dedikert og forskningsforankret med barns ernæring, og dette åpner for nye muligheter både for påvirkningsarbeid og næringslivssamarbeid.

Vi har også gjennomført kampanjen «Den usynlige skolesekken» i samarbeid med skolesekkprodusenten Beckmann med en bevisstgjøringskampanje om vold og overgrep mot barn. Kampanjen besto av en videofilm samt aktiviteter på utsalgssteder/butikker og på nettsidene til både Beckmann og UNICEF.

I 2019 har vi også inngått en ny partnerskapsavtale om påvirkningsarbeid for global helse med **Bill and Melinda Gates Foundation** (USD 200.000 over tre år) kalt **«Every Child Alive»**. Vi har initiert en arbeidsgruppe med andre sivilsamfunnsorganisasjoner som har lignende avtaler med stiftelsen. Sammen har vi påbegynt et påvirkningsarbeid mot myndighetene for videre støtte til vaksinealliansen Gavi.

Kommuneanalysen, som ser på norske kommuners satsing på tjenester til barn og unge, avdekker store geografiske forskjeller i tjenestetilbudet. I tillegg til selve rapporten gir analysen stor medieoppmerksomhet, og er en viktig og strategisk analyse for UNICEF Norge.

UNICEF Norge fortsetter å være en tydelig stemme i debattene, diskusjonen og media om mobbing. Arendalsuka er en viktig arena for vårt påvirkningsarbeid og samarbeid med partnere og andre organisasjoner.

Bærekraftssamarbeidet med næringslivet og investorer ble videreutviklet i 2019. UNICEF Norge har hatt et særlig fokus på bransjene finans, IT og tekstil og å styrke arbeidet på tvers i egen organisasjon. Vi har satt i gang andre fase i partnerskapet med **NBIM/Oljefondet** bærekraftige investeringer.

Vårt nyeste initiativ, "**Barnas tale,**" som vi gjorde i samarbeid med TV2 og produksjonsselskapet Nordic Screens/Nordic Family og Elevkanalen ble lansert i desember. Alle barn i Norge ble invitert til å sende inn videoinnspilte taler om et tema de brenner for. Alle talene ble vurdert av en komité bestående av både voksne, barn og ungdom og ledet av UNICEF-ambassadør Penelope Lea. Den utvalgte taleren fikk holde talen sin i Rikssalen på Eidsvoll og opptaket ble vist på TV2 rett før hhv Kongens og statsministerens nyttårstaler. Sendingen ble sett av over 400.000 personer, og Barnas tale er også publisert på TV2s Sumo-kanal og undervisningsplattformen Elevkanalen.

UNICEF Norge har vært sentral i oppstarten av alliansen for **Digitale Velferdsgoder**, med sterk forankring hos norske myndigheter i samarbeid med UNICEF International.

NYE AMBASSADØRER

I 2019 har UNICEF Norge videreutviklet sitt ambassadørprogram og oppnevnt to nye UNICEF-ambassadører: klimaaktivisten **Penelope Lea** (15) og dansegruppen **Quick Style**. De utgjør nye tilskudd i vårt arbeid for barns rettigheter sammen med våre ambassadører **Ole Gunnar Sol skjær**, **Kjetil André Aamodt** og **Sissel Kyrkjebø**.

I desember deltok UNICEF med vår klima-ambassadør Penelope Lea på den store internasjonale klimakonferansen i Madrid, **COP25**. Penelope Leas aktive deltakelse ble også lagt merke til av vårt hovedkontor i NY som var tilstede på vegne av UNICEF Internasjonalt. Penelope Lea ble intervjuet i de største norske medier og internasjonale medier som BBC, El Pais m.fl.

ORGANISASJON

UNICEF Norge hadde totalt 62 årsverk i 2019. Av disse er 19 årsverk knyttet til fadderrekruttering og pleie. Organisasjonen har hatt et sykefravær på 3,4%.

Av organisasjonens fast ansatte ved utgangen av 2019 var det 30 kvinner og 12 menn. Ledergruppen, inkludert generalsekretæren, besto ved utgangen av 2019 av tre menn og fem kvinner. Styret består nå av fem kvinner og fire menn. Det skal ikke forekomme forskjellsbehandling med hensyn til lønn, avansement eller liknende når det gjelder kjønn, etnisk opprinnelse, religion eller seksuell legning.

ØKONOMI

UNICEF Norges pensjonsordning omfattet ved årsskiftet 99 personer hvorav to er pensjonister. Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser og forpliktelsene er dekket gjennom et forsikringsselskap. Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnader er beregnet og kostnadsført i henhold til god regnskapsskikk for idelle organisasjoner.

UNICEF Norge hadde en likviditetssituasjon med til sammen 80,3 millioner kroner i bankinnskudd pr 31.12.2019. Dette er tilstrekkelig til å møte organisasjonens kortsiktige forpliktelser.

UNICEF Norge har ikke langsiktig gjeld. UNICEF Norge leier lokaler i Sandakerveien 130 i Nydalen i Oslo siden september 2018. Virksomheten har ingen negativ påvirkning på det ytre miljø.

Aktivitetsregnskapet for 2019 er revidert og det er ikke avdekket vesentlige avvik i revisjonen. Årets regnskap viser et negativt aktivitetsresultat på 64,5 millioner kroner.

TV-aksjonen 2017-innsamlingen påvirker vårt aktivitetsresultat i alle årene vi overfører disse midlene til UNICEF. I 2019 har vi overført 68,5 millioner kroner til UNICEF, og midlene har gitt en avkastning inkludert renter på 3,3 millioner kroner. Etter avtalen med NRK og retningslinjene gitt fra NRK Innsamlingskontrollen er avkastningen overført egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner for å kunne overføres til programlandene i 2020 eller innen utløpet av prosjektperioden.

Inntekter for 2019 er 195,9 millioner kroner mot inntekter på 206,4 millioner kroner i 2018. Totale kostnader er på 79,8 millioner kroner. Overføringer til UNICEF for 2019 er totalt 180,6 millioner kroner hvorav 68,5 millioner er overføring av TV – aksjonen 2017 midler. Overføring av midler fra midler innsamlet i 2019 er 112,1 millioner kroner – dvs lavere enn i 2018 (ned 14 %) etter overføringer til egenkapital i henhold til UNICEF Norges gjeldende «*reserves policy*».

Dette representerer en innsamlingsprosent på 78 % i 2019 mot 80 % i 2018.

Administrasjonsprosenten var 3 % i 2019 mot 2 % i 2018. Regnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens virksomhet og regnskapet avlegges under forutsetning om fortsatt drift.

Risiko

UNICEF Norge opererer i et marked som er preget av stor usikkerhet på grunn av pandemien COVID-19. Vi ser økt risiko på områder vi tidligere har sett som lav risiko, både innenfor markedet for privatpersoner og for næringslivsgaver.

UNICEF Norge samler inn penger fra private aktører, både bedrifter og privatpersoner. Innsamlede midler fra TV – aksjonen 2017 distribueres til formålsprogrammer over en treårs periode i tråd med retningslinjene. I påvente av overføring til formål er midlene plassert i rentefond med lav risikoprofil. Øvrige midler plasseres i bank i påvente av å overføre midlene til internasjonale formål. I ordinære innsamlinger overføres midlene til formål løpende gjennom året. Stiftelsen har solid likviditet og kan oppfylle sine forpliktelser.

COVID-19

Fredag 13. mars 2020 innførte regjeringen strenge tiltak mot smittespredning av COVID-19 i Norge, og flere tiltak fulgte i tiden etterpå. Blant annet ble skoler, barnehager og flere servicenæringer stengt, og strenge reiserestriksjoner og sosial distansering ble innført. Etter hvert som viruset har spredt seg globalt, har også veldig mange land fulgt etter med tilsvarende strenge tiltak.

Smittevernstiltakene har allerede hatt stor negativ effekt på både norsk og internasjonal økonomi, og jo lengre de varer, jo større negativ effekt vil vi se på økonomien, vi går inn i en lavkonjunktur. Dette vil påvirke også UNICEF Norge fremover. Både vi og våre partnere må forvente å operere i en helt annen verden og et helt annet marked når tiltakene tar slutt. Arbeidsledigheten vil øke, reallønn og kjøpekraft vil gå ned, flere bedrifter vil gå konkurs.

Så langt har UNICEF Norge merket direkte effekter ved at fadderrekruttering på gate og dør måtte stoppes i mars 2020, og innsamlinger gjennom partnere innen reiseliv sank drastisk fra februar 2020. En nedgang i fadderrekruttering vil påvirke våre inntekter i flere år fremover. Videre forventer vi at innsamling fra flere næringslivspartnere vil synke ytterligere, og at privatpersoner blir mer opptatt av det nasjonale i lang tid fremover. Dette vil være en utfordring for vår innsamling til UNICEFs internasjonale arbeid for barn.

Oslo, 23.04.2020

Jens Petter Heyerdahl
President

Siri Fürst
Styremedlem

Camilla A.C.Tepfers
Styremedlem

Irene Ohnstad
Styremedlem

Usman Ahmad Mustagh
Styremedlem

Ola Wiig - Hanssen
Styremedlem

Kathinka Sommerseth
Styremedlem

Thomas Noer
Styremedlem

Hilde Midthjell
Styremedlem

Camilla Viken
Generalsekretær

UNICEF NORGE

Postadresse: Postboks 4734 Nydalen 0421 Oslo

Besøksadresse: Sandakerveien 130, 0484 Oslo

[unicef.no](https://www.unicef.no)



UNICEF NORGE - AKTIVITETSREGNSKAP 2019

(NOK 1000)	Noter	2019	2018
Anskaffede midler			
Tilskudd - offentlig	1	5 523	7 603
Tilskudd - andre	1	20 508	16 875
Innsamlede midler, gaver	2	149 343	161 025
Operasjonelle aktiviteter som skaper inntekter	3	16 340	17 746
Finans- og investeringsinntekter	4	4 199	3 156
Sum anskaffede midler		195 913	206 405
Forbrukte midler			
Kostnader til anskaffelse av midler	5,6,7,8	55 242	51 324
Kostnader til organisasjonens formål	5,7,9		
- Bevilgninger til oppfyllelse av formålet		180 587	194 419
- Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet		17 489	13 373
Administrasjonskostnader	5,10	6 952	6 428
Finanskostnader	4	123	869
Sum forbrukte midler		260 393	266 413
Årets aktivitetsresultat	13	(64 480)	(60 009)
Tillegg/reduksjon formålskapital			
Overført til/fra formålskapital med selvpålagte restriksjoner		600	700
Overført til/fra formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		(65 080)	(60 709)
Formålsprosent*		76 %	78 %
Innsamlingsprosent		78 %	80 %
Administrasjonsprosent		3 %	2 %

*Formålsprosenten og administrasjonsprosenten påvirkes av TV - aksjonen midlene som ble samlet inn i 2017 og i 2018 og 2019 overføres fra Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner til prosjekter for barn i krig og konflikt.

UNICEF NORGE -BALANSE 31.12.2019

(NOK 1000)	Noter	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Driftsmidler	6	2 899	440
Finansielle anleggsmidler		63 571	109 461
Sum anleggsmidler		66 470	109 901
Omløpsmidler			
Fordringer	11	15 939	10 115
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	80 332	118 062
Sum omløpsmidler		96 270	128 176
Sum EIENDELER		162 741	238 077
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
Formålskapital			
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	13,15	84 995	150 075
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	13	7 418	6 818
Grunnkapital	13	94	94
Sum formålskapital		92 507	156 987
Gjeld			
Avsetninger forpliktelses	5,14	57 026	70 449
Kortsiktig gjeld	14	13 207	10 641
Sum gjeld		70 233	81 090
Sum FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		162 741	238 077

Oslo, 23.04.2020

Jens Petter Heyerdahl
President

Siri Fürst
Styremedlem

Camilla A. C. Teffers
Styremedlem

Irene Ohnstad
Styremedlem

Usman Ahmad Mustagh
Styremedlem

Ola Wiig - Hanssen
Styremedlem

Kathinka Sommerseth
Styremedlem

Thomas Noer
Styremedlem

Hilde Midthjell
Styremedlem

Camilla Viken
Generalsekretær

UNICEF NORGE - NOTER TIL REGNSKAP 2019

Regnskapsprinsipper

Aktivitetsregnskapet for 2019 er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner, og består av:

- Aktivitetsregnskap
- Balanse
- Noter
- Kontantstrømoppstilling

Organisasjonsform

Stiftelsen Unicef komiteen i Norge er stiftet 02.07.2016. Stiftelsen tok per 01.01.2017 over foreningen Unicef Norge sin virksomhet med alle forpliktelser og rettigheter

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Fordringer

Kundefordringer føres i opp balansen etter fradrag for avsetninger til dekning av påregnelig tap på fordringsmassen. Finansielle omløpsmidler føres i balansen basert på laveste verdis prinsipp for verddivurdering .

Gjeld

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

TV - aksjonen

UNICEF Norge gjennomførte TV - aksjonen for 2017, en landsomfattende innsamlingsaksjon i regi av NRK. Midlene samlet inn i TV - aksjonen 2017 generer finansinntekter og finanskostnader i 2018 og 2019.

Pensjon

Forpliktelser/pensjonsmidler knyttet til kollektiv pensjonsordning balanseføres.

Inntekt

Gaver inntektsføres på mottakstidspunktet hvis det er mulig å måle verdien på mottakstidspunktet. I tilfeller der verdien av gaver ikke kan måles pålitelig, settes verdien lik null. Hvis slike gaver er vesentlige, beskrives de i noter. Tilskudd inntektsføres i den perioden de er bevilget til. Tilskudd som må tilbakebetales føres opp som forpliktelse. Ubenyttede tilskudd som kan overføres til påfølgende år, er ført som utsatt inntekt.

Fordeling og periodisering av kostnader

Kostnadene er i størst mulig grad direkte henført til aktiviteten de tilhører. Kostnader tilhørende mer enn en aktivitet, er så godt som mulig fordelt på en rimelig, pålitelig og konsistent måte på de ulike aktivitetene.

Periodisering av kostnader - kostnader er kostnadsført løpende for alle aktiviteter som er gjennomført for å samle inn midler.

Ved fordeling av kostnader er følgende fordelingsnøkkel lagt til grunn:

Kostnader

Lønn

Andre kostnader

Felleskostnader

Lønn, regnskap og budsjettering

IT

Husleie, kostnader lokaler

Andre driftskostnader rekvisita og lignende

Fordelingsnøkkel

Tid pr. aktivitet

Konkret vurdering

Fordelingsnøkkel

Antall ansatte

Antall ansatte

Antall ansatte

Antall ansatte

Note 1 - Tilskudd

(NOK 1000)	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Offentlige tilskudd		
Mottatt MVA kompensasjon	3 323	4 999
UD, informasjonsstøtte	2 200	2 200
Utdanningsdirektoratet	0	404
Sum offentlige tilskudd	5 523	7 603
Andre tilskudd		
Investeringsstilskudd fra UNICEF	19 697	14 271
Øvrige tilskudd	811	2 604
Sum tilskudd andre	20 508	16 875
Sum tilskudd	26 030	24 478

Tilskuddet fra UD er informasjons- og driftsstøtte for kalenderåret 2019. Midlene er støtte til tiltak knyttet til løpende og langsiktig informasjonsarbeid.

Øvrige tilskudd er blant annet tilskudd til produksjon og distribusjon av filmen Sant og Usant

Note 2 - Innsamlede midler, gaver

(NOK 1000)	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inntekter fra innsamlingsaktiviteter i UNICEF	149 343	161 025
Sum innsamlede midler, gaver	149 343	161 025

Inntekter fra innsamlingsaktiviteter er skaffet til veie gjennom ulike innsamlingskampanjer rettet mot private givere, bedrifter, organisasjoner, studenter, skoler og barnehager i ulike kanaler som postale brev, annonser både trykte og digitale, TV-spots og telefon. Fastgiverinntekter kommer i hovedsak fra rekrutteringskampanjer gjennomført i tidligere år.

I tillegg har UNICEF mottatt In-kind tjenester som ikke er resultatført:

DLA Piper	NOK 400.000
Norwegian Air Norway AS	NOK 300.000
PWC	NOK 150.000

Note 3 - Operasjonelle aktiviteter som skaper inntekter

(NOK 1000)	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Næringslivssamarbeid mva. pliktig	16 340	17 746
Sum operasjonelle aktiviteter som skaper inntekter	16 340	17 746

Note 4 - Finans

(NOK 1000)	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Renteinntekter UNICEF bankinnskudd	1 025	355
Finansinntekter investering TV - aksjonen midler	3 161	2 786
Finanskostnader investering TV - aksjonen midler	-51	-849
Finansinntekter-øvrige	13	19
Finanskostnader - øvrige	-72	-15
Sum netto finansinntekter	4 077	2 297

Note 5 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, pensjoner

(NOK 1000)	2019	2018
Lønn	33 906	30 920
Arbeidsgiveravgift	5 067	4 951
Pensjonskostnader	2 634	3 078
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 155	895
Sum	42 762	39 844

Totale kostnader knyttet til avlønning av generalsekretær:	2019	2018
Lønn inkludert feriepenge	1 036	975
Arbeidsgiveravgift	146	138
Pensjonskostnader	172	169
Andre lønnsrelaterte ytelser	3	3
Sum	1 357	1 285

Generalsekretærs årslønn ved årsskiftet er kr 999.996,- kroner og naturallytelser er fri mobil. Gjennomsnittlig sysselsatte årsverk var 62 i 2019. Fordelt på faste ansatte og deltidsansatte

	2019	2018
Årsverk fast og midlertidig ansatte	43	39
Årsverk deltidsansatte gateambassadører/telefonambassadører	19	26
Totalt antall årsverk	62	65

Styrehonorarer er ikke utbetalt i 2019

Organisasjonen har 2 pensjonsordninger, en ytelseordning og en hybridpensjonsordning med innskuddsplan. Hybridordningen omfatter alle ansatte over 20 år som arbeider 20% av full stilling eller mer. Unntaket er de ansatte som er igjen i ytelsesordningen, ansatte med mindre enn 15 års tjenestetid igjen. Ytelsesordningen omfatter 4 personer ved årets utløp. Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom et forsikringselskap.

Organisasjonen har også en avtalefestet førtidspensjon (AFP). Den nye AFP-ordningen, som trådte i kraft 1. januar 2011 er å anse som en ytelsesbasert foretaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelige og tilstrekkelig informasjon slik at organisasjonen kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnaden, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Organisasjonens forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld. Organisasjonens pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Netto pensjonskostnad	2019		2018	
	Sikret	Usikret	Sikret	Usikret
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	250		269	
Rentekostnad på pensjonsforpliktelsen	117		121	
Avkastning på pensjonsmidler, fratrukket adm. kostnad	(80)		(101)	
Endring i regnskapsført forpliktelse ved endret AFP-ordning				
Periodisert arbeidsgiveravgift	36		41	
Resultatført planendringseffekt*				
Resultatført actuarielt tap/(gevinst)				
Netto pensjonskostnad	323	0	330	0

Netto pensjonsforpliktelse	2019		2018	
	Sikret	Usikret	Sikret	Usikret
Opptjente pensjonsforpliktelser 31.12.	4 777		4 541	
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	4 721		4 348	
Ikke resultatført estimatavvik/planendring	-423		-397	
Arbeidsgiveravgift	8		27	
Netto pensjonsforpliktelse (-forpliktelse/+midler)	(487)		(617)	0

Økonomiske forutsetninger	31.12.2018	31.12.2019
Diskonteringsrente	2,60 %	2,30 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	4,30 %	3,80 %
Årlig forventet lønnsvekst	2,75 %	2,25 %
Årlig forventet G-regulering	2,50 %	2,00 %
Årlig forventet regulering av pensjoner under utbetaling	0,80 %	0,50 %
Forventet turnover	fra 8 % til 0%	

De aktuarmessige forutsetningene er basert på vanlige benyttede forutsetninger innen forsikring når det gjelder demografiske faktorer. De økonomiske forutsetningene er basert på regnskapsstiftelsens anbefalinger per 31.12.2019.

Fra 01.01.2017 er det for de ansatte inngått en ny pensjonsordning. Noen ansatte står igjen i gammel ordning. Den nye pensjonsordningen tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 6 - varige driftsmidler

	It utstyr	CRM - prosjekt	Inventar	total
Anskaffelseskost 01.01.	94 420	0	382 035	476 455
Årets tilgang	0	2 852 062	0	2 852 062
Årets avgang	0	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	41 964	285 206	101 876	429 046
Bokført verdi pr 31.12.	52 456	2 566 856	280 159	2 899 471
Årets avskrivning	31 473	285 206	76 407	393 086
Årets avskrivning i %	33,33 %	20 %	20 %	
Økonomisk levetid	3 år	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Kjøp og salg av driftsmidler:

	2019
Tilgang	2 852 062
Avgang	0

CRM prosjektet er ikke ferdig ved regnskapsårets slutt. Systemet ble tatt i bruk i 2019 - før endelig ferdigstillelse. Avskrivningene på aktiveringen er begynt da systemet er tatt i bruk.

Note 7 - Andre Driftskostnader

Spesifisering av driftskostnader for resultatregnskap dersom det var satt opp etter norsk standard:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Trykking og pakking	3 132	2 797
Porto	2 998	3 729
Annonsering og mediakjøp	2 936	3 951
Lokaler	3 125	2 943
Konsulenttjenester kampanjer	1 299	2 120
Produksjon av filmer/TV-program	1 001	1 283
IT-tjenester	14 655	3 928
Kostnader til reiser	1 588	1 630
Adressekjøp	177	222
Div. driftskostnader	6 009	8 678
Sum andre driftskostnader	36 919	31 281

Kostnadsført honorar til revisor i 2019 utgjør NOK 198.193,- inkludert mva, hvorav NOK 179.900,- er lovpålagt revisjon. Øvrige tjenester utgjør NOK 18.293,-.

Note 8 - Kostnader til anskaffelse av midler (inkl lønn)

(NOK 1000)	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kostnader fra tilskudd - andre	19 719	14 268
Kostnader fra innsamlede midler	32 632	32 615
Kostnader fra operasjonelle aktiviteter	2 891	4 442
Sum kostnader til anskaffelse av midler	55 242	51 324

Av sum kostnader til anskaffelse av midler utgjør fordelte felleskostnader (NOK 1000)

4 416 **5 146**

Note 9- Kostnader til organisasjonens formål

(NOK 1000)	2019	2018
UNICEF Norges bevilgninger til formålsprosjekter	180 587	194 419
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	17 489	13 373
Sum kostnader til organisasjonens formål	198 076	207 792

Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet gjelder kommunikasjons og påvirkningsarbeid i Norge.

Note 10- Administrasjonsprosent/formålsprosent

Administrasjonsprosent er beregnet som administrasjonskostnader delt på sum forbrukte midler. Administrasjonskostnader omfatter kostnader som verken direkte eller indirekte kan knyttes til organisasjonens aktiviteter, for eksempel generell ledelse, rapportering, mv. Formålsprosent er sum kostnader til organisasjonens formål delt på sum forbrukte midler. Formålsprosenten viser hvor mye som faktisk er brukt på det ideelle formålet av det totale forbruket. Innsamlingsprosent er disponibelt til formålet (=innsamlede midler- direkte og fordelte kostnader til innsamling) delt på innsamlede midler. Innsamlingsprosenten viser forholdet mellom innsamlede midler og kostnadene ved innsamlingen.

	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Administrasjonsprosent	3 %	2 %	3 %	3 %	3 %	4 %
Formålsprosent	76 %	78 %	59 %	68 %	71 %	68 %
Innsamlingsprosent	78 %	80 %	82 %	75 %	77 %	71 %

Note 11- Kortsiktige fordringer/tidsavgrensning

(NOK 1000)	31.12.2019	31.12.2018
Diverse fordringer UNICEF Norge inkl. kundefordringer	15 725	9 640
Forskuddsbetalte kostnader	214	475
Sum	15 939	10 115

Note 12 - Bankinnskudd

(NOK 1000)	31.12.2019	31.12.2018
Bankinnskudd - UNICEF Norge	78 831	116 754
Skattetrekkkonto (Bundne midler)	1 499	1 306
Kontantkasse	2	2
Sum	80 332	118 062

Note 13- Egenkapital/Formålskapital

(NOK 1000)	Selvpålagte restriksjoner	Eksternt pålagte restriksjoner	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital/Formålskapital 01.01.	6 912	150 075	-	156 987
Årets aktivitetsresultat	600	(65 080)		(64 480)
Egenkapital/Formålskapital 31.12.	7 512	84 995	-	92 507

Egenkapital med selvpålagte restriksjoner er midler som i henhold til komiteens prinsipper for finansielle reserver.

Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner er ubenyttede midler samlet inn i fbm TV-aksjonen 2017, og er iht. avtale med NRK, øremerket og allokert til internasjonale prosjekter i Colombia, Mali, Pakistan, Syria og Sør - Sudan. Egenkapital 31.12. for posten eksternt pålagte restriksjoner består av midler til overføring til programlandene i henhold til avtale med NRK innsamlingskontrollen og programlandene.

Note 14- Gjeld

(NOK 1000)	31.12.2019	31.12.2018
Avsetning for forpliktelser:		
Unicef	56 540	69 633
Pensjonsforpliktelse	487	617
Katastrofereserve	-	200
Sum avsetning for forpliktelser	57 026	70 449
Kortsiktig gjeld:		
Skyldige offentlige avgifter inkludert skattetrekk	3 201	3 155
Skyldig lønn/feriepenger	3 507	2 933
Påløpte ikke betalte kostnader	6 500	4 553
Sum kortsiktig gjeld	13 207	10 641
Sum gjeld	70 233	81 090

Note 15- TV-aksjonen

UNICEF hadde TV - aksjonen i 2017. I 2019 er 68,5 millioner kroner av midlene utbetalt til prosjekter i Colombia, Mali, Pakistan, Syria og Sør-sudan

Netto beløp TV - aksjonen **210 784**

Netto innsamlet beløp skal benyttes til prosjekter i Colombia, Mali, Pakistan, Syria og Sør - Sudan. Fordelingen er som følger:

	Andel	NOK	Utbetalt i 2018 og 2019	Herav administrasjonskostnader	Gjenstår til utbetaling
Colombia	10 %	21 078	15 071	754	6 008
Mali	20 %	42 157	26 968	1 348	15 189
Pakistan	20 %	42 157	18 689	934	23 468
Syria	30 %	63 235	41 481	2 074	21 754
Sør - Sudan	20 %	42 157	26 968	1 348	15 189
Sum		210 784	129 178	6 459	81 607
				5 %	

UNICEF NORGE- kontantstrømsoppstilling

Alle tall i tusen NOK

	2019	2018
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Årets aktivitetsresultat	-64 480	-60 009
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		
Endring i kundefordringer	-5 824	1 205
Endring i kortsiktig gjeld	2 566	-1 690
Ordinære avskrivninger	396	36
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	-130	-79
Poster klassifisert som investerings- eller finansieringsaktiviteter	-4 077	-826
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-13 297	12 942
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-84 845	-48 421
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Egenkapitalkorreksjon	0	140
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-2 852	-476
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-2 852	-336
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Netto utbetalinger ved kjøp av finansinvesteringer	0	-141 000
Netto innbetalinger ved salg av finansinvesteringer	49 000	31 539
Avkastning på finansinvesteringer	967	826
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	49 967	-108 635
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	0	0
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-37 730	-157 392
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	118 062	275 454
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	80 332	118 062
Bankinnskudd og lignende	80 332	118 062