

RAPPORT
Jaarstukken over 2017
Hulphond Nederland

Inhoud

	Pagina
Algemeen	3
Verslag Raad van Toezicht 2017	5
Bestuursverslag 2017 Conform richtlijnen RJ650	6
Activiteitenverslag 2017 Begroting 2018	10 11
Jaarrekening	12
Balans per 31 december 2017	13
Staat van baten en lasten over 2017	14
Kasstroomoverzicht over 2017	15
Kengetallen	15
Waarderingsgrondslagen	16
Toelichting op de balans per 31 december 2017	18
Toelichting staat van baten en lasten over 2017	23
Toelichting begroting en resultaat	26
Overige gegevens	28
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	29
Bijlagen	
Vervolg toelichting begroting en resultaat 2017	32
Specificatie en verdeling kosten naar bestemming	33
Giften	34
Specificatie vaste activa	36

Algemeen

Statutaire gegevens

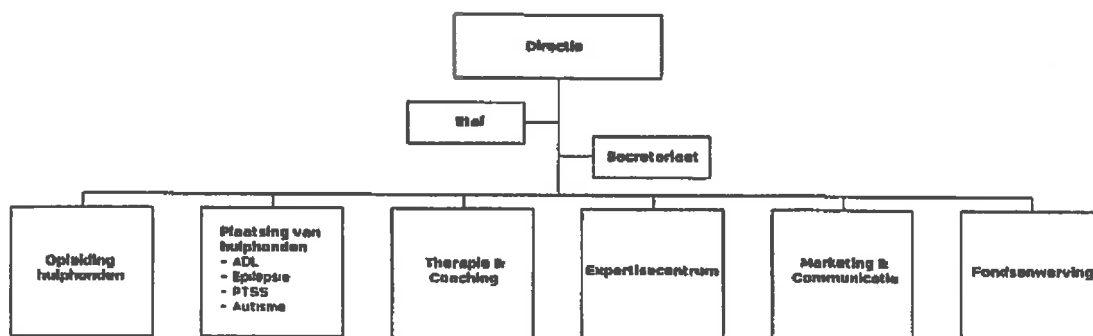
De stichting draagt de naam Stichting Hulphond Nederland. Haar statutaire zetel is Nijmegen, de feitelijke vestigingsplaats is Herpen. De stichting is opgericht bij notariële akte en aangegeven voor onbepaalde tijd. Stichting Hulphond Nederland is per 13 december 2000 ontstaan uit een fusie tussen de Stichtingen Sam, Eurodog en Soho.

Activiteiten

Stichting Hulphond Nederland is een professionele organisatie, volledig gespecialiseerd in het opleiden van hulphonden. Zij leidt vier typen hulphonden op: de ADL-hond, de seizurehond, de PTSS hond en therapiehond. De getrainde honden worden kosteloos ter beschikking gesteld aan mensen met een motorische functiebeperking, epilepsie of post traumatisch stressyndroom. Indien een aanvraag voor een hulphond wordt ingediend volgt een medische en praktische indicatie. De aanvraag voor een ADL-hond verloopt sinds 1 januari 2006 via de zorgverzekeraars. De zorgverzekeraar is verantwoordelijk voor de medische indicatie. Pas als deze positief is, wordt de praktische indicatie door Stichting Hulphond Nederland uitgevoerd. Het selecteren en trainen van hulphonden is een arbeidsintensieve en kostbare aangelegenheid. De opleiding van een hulphond begint met een ongeveer acht weken oude pup. De jonge pup wordt in eerste instantie bij een gastgezin geplaatst waar hij ongeveer 14 maanden verblijft als hij wordt opgeleid tot een ADL-hond. Voor een seizurehond geldt een korter verblijf bij het gastgezin. Na deze periode komt de hond naar de trainingslocatie van Stichting Hulphond Nederland waar hij voor een periode van circa 6 maanden dagelijks getraind wordt door een professionele trainer. Daarnaast is stichting Hulphond Nederland in staat om met gespecialiseerde therapeuten jongeren te helpen met haar therapie en coaching trajecten.

Financieel is Stichting Hulphond Nederland afhankelijk van de medewerking van vrijwilligers, sponsors, donateurs, erfstellingen, legaten en subsidënten. Stichting Hulphond Nederland is de grootste organisatie in Nederland die hulphonden opleidt. Naast het opleiden van honden behartigt zij de belangen van de cliënten met een hulphond. Dit onder andere door contacten met zorgverzekeraars over toewijzing van een hulphond.

Organisatiestructuur



Directie/Bestuurders

De algemeen directeur is eindverantwoordelijk voor de interne organisatie en de besluiten die genomen worden. Daarnaast zijn er veel contacten met externe partijen, zoals zorgverzekeraars, overheid en andere hondenscholen. De directeur marketing & commercie is verantwoordelijk voor de afdeling fondsenwerving en communicatie, externe communicatie en contacten met grote sponsorrelaties behoren tot het takenpakket.

Staf

Staf bestaat uit de afdelingen HR en Financiën/Facilitair

HR is het eerste aanspreekpunt voor alle personeel- en organisatie- vraagstukken en verantwoordelijk voor het vrijwilligersbeleid.

Binnen de afdeling Financiën/Facilitair wordt een zeer breed activiteitenpakket uitgevoerd, onder andere het financieel beheer en de controle, in- en externe financiële verslaglegging en rapportages, het beheer van de huisvesting/wagenpark en onderhoudswerkzaamheden.

Marketing en Commercie

Binnen deze afdeling houdt men zich bezig met verkrijgen van gelden via fondsen, stichtingen, sponsoring door bedrijven, donateurs, serviceclubs etc. Ook worden er door andere organisaties evenementen georganiseerd waarvan de opbrengst voor Stichting Hulphond is, een goed voorbeeld daarvan is de scholenactie. Daarnaast richten de fondsenwervers zich op het aangaan van meerjarige overeenkomsten met bedrijven en organisaties die charitatieve instellingen sponsoren of op een andere manier steunen. De communicatie/PR-medewerkers zijn verantwoordelijk voor alle communicatie-uitingen van Stichting Hulphond, zowel in- als extern.

Training

Binnen deze afdelingen worden activiteiten uitgevoerd gericht op de honden. Dit zijn onder andere contacten met en training van gastgezinnen en de training van de honden.

Deze afdeling is ook verantwoordelijk voor het fok- en inkoopbeleid en tevens dat de kwaliteit van de honden in opleiding aan de gestelde normen voldoen.

Ook is deze afdeling verantwoordelijk voor een goede begeleiding van de combinatie hond en client.

De afdeling training bestaat uit de volgende units: Opleiding Hulphonden, Plaatsing Hulphonden, Therapie/Coaching en Expertise.

Verslag Raad van Toezicht 2017

De Stichting Hulphond Nederland heeft kennis genomen van de richtlijnen van het Advies van de Commissie Code Goed Bestuur voor Goede Doelen, juni 2005 en wenst hieraan te voldoen.

De Raad van Toezicht (RvT) kent vijf leden. Eén van de leden vervult de functie van voorzitter en één van de leden de functie vice-voorzitter. Een aantal aandachtsgebieden is verdeeld over de overige RvT-leden, zoals financiën en personeel en organisatie. De leden van de Raad van Toezicht zijn onafhankelijk en worden niet bezoldigd.

De Raad van Toezicht heeft tot taak integraal toezicht houden op het beleid van de Directie en op de algemene gang van zaken binnen de Stichting. Tevens staat de Raad de Directie waar nodig terzijde.

In het verslagjaar heeft herbenoeming plaatsgevonden van drs. M. Dijkstra, lid van de RvT, voor een periode van vier jaar. De voorzitter heeft vanwege verblijf buitenslands zijn taken voor een periode van 1 jaar (september 2017-september 2018) overgedragen aan de vice-voorzitter die hem in die periode waarneemt. Een overzicht van de leden van de Raad van Toezicht, hun zittingstermijnen en het aftreedschema is als bijlage toegevoegd aan het Huishoudelijk Reglement van de Stichting.

De Raad van Toezicht is in het verslagjaar vijfmaal bijeen gekomen. Daarnaast vond maandelijks een overleg plaats tussen voorzitter en lid Raad van Toezicht met de Directie over de algemene gang van zaken binnen de Stichting.

De ambities voor het jaar 2017 waren hoog en lagen op verschillende aandachtsgebieden. Primair was alle inzet gericht op het geven van perspectief op een betere kwaliteit van leven aan 1.000 mensen met met een beperking in 2018. Deze ambitie is in 2017 bijna gerealiseerd. Ook op het gebied van fondsenwerving en aanwas van donateurs waren aanzienlijke doelstellingen geformuleerd, die door de Stichting zijn bereikt. Met blijdschap en trots ontving de Stichting in februari van de Vriendenloterij een mooie bijdrage, die door de minister van VWS werd verdubbeld.

Het tweejaarlijkse Hulphond Evenement in Studio's Aalsmeer was een prachtige avond met een evenzeer mooie opbrengst voor de Stichting. Het aantal donateurs nam in 2017 toe tot ongeveer 39.000. En mede dankzij een fors aantal (trouwe) sponsors en een hoge mate van kostenbewustzijn bij de Directie laat de Jaarrekening 2017 een positief resultaat zien. Ultimo 2017 kan worden vastgesteld dat de Stichting financieel zeer gezond is.

De Stichting heeft zich laten zien en is gezien als het Kenniscentrum op het gebied van opleiden en inzetten van hulphonden, met o.a. als resultaat de participatie in een drietal externe wetenschappelijke onderzoeken naar het effect van de inzet van hulphonden. En last but not least heeft de werkorganisatie van de Stichting een professionaliseringsslag door gemaakt die in 2017 is bekroond met een ISO-certificaat.

De Raad van Toezicht heeft grote waardering voor alle behaalde resultaten.

Gedurende het jaar is gewerkt aan het Meerjarenplan 2018-2021. De afronding van dit plan zal in het jaar 2018 zijn beslag krijgen en daarmee zal de periode die het plan bestrijkt iets doorschuiven. Reden hiervoor is de benodigde nadere uitwerking van beoogde toekomstige dienstverlening.

Gestart is in het verslagjaar met de voorbereidingen voor aanpassingen in de huisvesting van de Stichting. Het gaat daarbij met name om aanpassingen gericht op het welbevinden van de in opleiding zijnde hulphonden. De bijdrage van hulphonden aan de kwaliteit van leven van mensen met een beperking is in 2017 wederom op onnavolgbare wijze uitgedragen door de ambassadeurs van de Stichting. Zij spelen een zeer belangrijke rol in het succes van de Stichting.

De Raad van Toezicht spreekt grote dank en waardering uit naar de directie, medewerkers, ambassadeurs, adviseurs, sponsors, donateurs en alle vrijwilligers van de Stichting voor hun inzet, passie en betrokkenheid.

Herpen, april 2018
Mw. N.M. Kroezen-Harmsen
Wvd. voorzitter

Bestuursverslag

Doel, missie, visie:

De stichting heeft als doel: het vergroten van zelfstandigheid en zelfredzaamheid van mensen met een lichamelijke en/of geestelijke beperking. Hiertoe zet zij honden en/of paarden in. Het is de missie van de stichting om jaarlijks tenminste 1000 mensen te helpen door de inzet van een hond en/of een paard.

In de visie van de stichting is het inzetten van honden en paarden onderscheidend in hulpverlening. Dieren beschikken over bijzondere zintuiglijke vermogens. Door het feit dat dieren sterk in het hier en nu leven zijn zij altijd oprecht in het aangaan van verbinding met mensen. De stichting maakt gebruik van verbinding met mensen. De stichting maakt gebruik van deze bijzondere zintuiglijke vermogens ten behoeve van het lichamelijk en geestelijk welzijn van mensen. Dit alles met respect voor het welzijn van het dier.

Risico's en onzekerheden:

De organisatie is naast een fondsenwervende organisatie ook een operationele organisatie, die honden traint om haar klanten te helpen. Dit betekent, dat de organisatie, naast de risico's samenhangend met fondsenwerving, ook enkele operationele risico's erkend.

Voor de organisatie zijn de voornaamste risico's de volgende;

- Reputatie en imago schade, media crisis
- Financiële risico's
- Epidemie / welzijn mens en dier
- Terugloop vrijwilligers (gastgezinnen m.n.)
- Cyber risico/ datalek.

Alle potentiële risico's kunnen een effect hebben op de reputatie en imago van de organisatie met de daarbij horende (financiële) risico's. In het algemeen kent de organisatie een crisis protocol, waarbij de vraagstukken bij de juiste functionarissen en/of teams worden gelegd. Verder kent de organisatie voor alle voornaamste risico's richtlijnen en beperkende maatregelen. Naast de handboeken en protocollen, welke alle belangrijke processen beschrijven worden deze processen ook ieder jaar, middels een ISO-audit, getoetst op effectiviteit. De organisatie kent een duidelijke functiescheiding binnen de organisatie, maar ook tussen directie en Raad van toezicht. Door de risico beperkende maatregelen verwacht de organisatie, dat een mogelijk risico snel zichtbaar wordt en daarmee niet groter zal zijn, dan dat de organisatie weer binnen een afzienbare tijd kan herstellen om daarmee de continuïteit te waarborgen.

Mediacrisis

Een mediacrisis vormt van alle scenario's het grootste risico voor Hulphond Nederland. Een mediacrisis kan uit onverwachte hoek komen, is moeilijk of nauwelijks te voorspellen en kan reputatieschade tot gevolg hebben. Een dergelijke crisis kan samenhangen met alle andere crisisscenario's en raakt alle stakeholders van de stichting. Er zijn verschillende situaties mogelijk waarbij een mediacrisis ontstaat, bijvoorbeeld wanneer het welzijn van een hulphond of cliënt in het geding zou zijn. Voor de beheersing van dit risico zet de stichting onder andere een mediaprotocol in voor de medewerkers. Het protocol geeft richtlijnen voor het plaatsen van berichten en reacties op de sociale media kanalen en voor perscontacten. Daarnaast werkt de afdeling Marketing & Communicatie met een (online-)media monitoringsplatform waarmee een mediacrisis snel identificeerbaar en te managen is. Tenslotte beschikt de stichting over een crisisprotocol waarin ook aandacht is voor communicatie richting media tijdens een crisis.

Financiële risico's.

Financiële risico's worden beperkt door het kort volgen van de liquiditeiten, resultaten, rechten en verplichtingen. De financiële rapportages worden met de Raad van Toezicht en personeel besproken. Daarnaast worden ze gedeeld in de jaarrekening via de site van de organisatie. De jaarrekening wordt door een accountant gecontroleerd en voorzien van een accountantsverklaring. Fondsenwervende activiteiten worden gespreid op doelgroepen ingezet. De organisatie neemt de nodige reserves en voorzieningen om de continuïteit te waarborgen. Aangezien alle resultaten ten gunste van de doelen worden gesteld, worden naast de continuïteitsreserve ook bestemmingsreserves vastgesteld. De aard van de organisatie laat zien, dat de baten niet per definitie synchroon lopen met de kosten. Met de bestemmingsreserves worden de activiteiten gericht geborgd voor de nabije toekomst.

Epidemie

Om risico's op het welzijn van mens en dier te voorkomen, heeft de organisatie de risico's in beeld. De organisatie heeft duidelijk protocollen op dit gebied om risico's te beheersen. Daarnaast opereert de stichting binnen de gestelde normen en worden installaties en panden conform de geldende normen gekeurd door erkende partijen. Dit geldt ook voor de samenwerking met de dierenarts en betreffende specialisten inzake de behuizing en zorg van de dieren.

Terugloop vrijwilligers

Voor de realisatie van zijn doelstelling is Hulphond Nederland afhankelijk van de inzet van ruim 500 vrijwilligers. De stichting kan rekenen op de steun van verschillende soorten vrijwilligers, waaronder gastgezinnen, PR-vrijwilligers, kantoorvrijwilligers, fietsvrijwilligers en vrijwilligers binnen het collecteproject. Een eventuele en grootschalige terugloop in het aantal vrijwilligers kan bijvoorbeeld ten koste gaan van het opleidingsproces van de hulphonden (gastgezinnen) of de fondsenwerving (collecteproject). Voor de beheersing van dit risico zet de stichting in op een sterke binding met zijn vrijwilligers. Zo ontvangen zij vier keer per jaar een nieuwsbrief, worden zij uitgenodigd voor evenementen en wordt onder enkele vrijwilligersgroepen een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Tevens werkt Hulphond Nederland met een klachtenprocedure om snel en adequaat klachten van vrijwilligers te behandelen.

Cyber risico en Datalek

Op het gebied van IT werkt de organisatie nauw samen met een vaste IT partner. Deze partner is ISO-gecertificeerd als IT dienstverlener en voldoet daarmee aan alle actuele wetgeving. De IT partner heeft schadebeperkende maatregelen genomen, zodat alle software welke de organisatie gebruikt, vooraf is en wordt gecontroleerd. De stichting heeft met alle software leveranciers een be(ver)werkers-overeenkomst om aan de laatste gestelde eisen om de privacy en overige data van betrokkenen te beveiligen, te voldoen. De organisatie heeft derhalve ook een samenwerking met een jurist op dit gebied om de stichting op dit gebied te adviseren.

Gebeurtenissen met impact in 2017

De organisatie heeft in 2017 geen gebeurtenis gekend met een serieuze impact op de organisatie. Niet operationeel en/of financieel. Ook uit de betreffende audits zijn geen grote afwijkingen naar boven gekomen, die een groot risico met zich dragen en direct gerepareerd moesten worden.

Doelrealisatie:

In 2018 heeft de stichting tot doel om tenminste 1000 mensen te helpen door de inzet van een hond en/of een paard. Het verheugt ons te kunnen melden dat de doelstelling in 2017 al bijna is behaald. De kosten zijn binnen begroting gebleven. Het aantal hulphonden, die de opleiding met goed gevolg hebben doorlopen, is opgeteld net onder de begroting uitgekomen. De doelen die zijn gesteld op stakeholdertevredenheid zijn behaald. In 2017 zijn nomeringen ingevoerd voor de opleiding van de hulphonden. Dit betreft eenduidige begripsvorming ten aanzien van leerdoelen.

De fondsenwerving is ruim boven begroting geëindigd. Er zijn de stichting een aantal grote giften en erfenissen ten deel gevallen. Deze extra middelen zullen de komende jaren worden aangewend voor het helpen van meer mensen en het verbeteren van de infrastructuur voor het opleiden van honden. Om deze gelden voor de doelen te reserveren, zijn bestemmingsreserves vastgesteld.

Financieel beleid en financiële resultaten:

De jaarrekening is opgesteld volgens de nieuwe richtlijnen van RJ650. De presentatie van de resultaten laten een duidelijk beeld zien van de financiële situatie van de organisatie. De organisatie kent geen bijzondere baten en lasten.

De organisatie heeft in haar jaarrekening de waarderingsgrondslagen en analyses op de balans en verlies en winst toegelicht, volgend op de respectievelijke cijferopstellingen.

Fondsenwerving

Voor haar fondsenwervende activiteiten heeft de organisatie verschillende fondsenwervende activiteiten ingericht. Deze zijn nodig om haar risico's op de baten te spreiden. Daarnaast kent de organisatie vergoedingen voor haar activiteiten. Deze zijn echter niet toereikend om de kosten te dekken. De fondsenwervende activiteiten behelzen onder meer;

- Giften en schenkingen
- Acties en mailingen
- Donateurwerving
- Collecten en jubilea

27 juni 2018

De giften en schenkingen vinden plaats door actief fondsenwervende activiteiten, welke ieder jaar bij bestaande, maar ook nieuwe relaties plaatsvindt. De stichting tracht met relaties een meerjarenafpraak te maken. Zo kent de organisatie enkele hoofdsponsors, die al meer dan 10 jaar verbonden willen zijn aan onze stichting. Maar het overgrote deel van de baten wordt (steeds) eenmalig ontvangen. Derhalve zal de stichting continue aandacht moeten blijven besteden aan het werven van nieuwe fondsen. Dit doet zij samen met de inzet van haar ambassadeurs. Naast de schenkingen worden ook akties met en door scholen, particulieren, verenigingen, e.d. georganiseerd.

Een fondsenwervende activiteit, waar de stichting bijvoorbeeld mee wil groeien is donateurwerving. De stichting wil graag haar activiteiten gefaseerd uitbreiden en zal hiervoor moeten investeren om de gewenste groei aan jaarlijks terugkerende baten te realiseren en zodoende de doelstellingen voor de toekomst te waarborgen.

Naast de ontvangen fondsen, ontvangt de stichting ook gelden uit nalatenschappen en legaten.

Vergoedingen

De vergoedingen worden door de organisatie ontvangen voor de plaatsing van de honden van m.n. zorgverzekeraars en gerichte fondsen zoals in enkele gevallen voor mensen met PTSS. Daarnaast ontvangt de organisatie voor de dienstverlening 'therapie en coaching' een vergoeding voor de behandelingen. In beide activiteiten werkt de organisatie onder kostprijs, waarbij het verschil moet worden gedicht door haar fondsenwervende activiteiten.

Gewenste verhouding en kosten doelstelling, beheer en administratie en wervingskosten.

De organisatie heeft zich al doel gesteld om minimaal 75% van de totale lasten te besteden aan de doelstelling. In de 2017 heeft de stichting weer voldaan aan deze norm. Voor de kosten van beheer en administratie wil de organisatie de kosten niet meer dan 5% van het totaal laten zijn. Ook hier is de stichting binnen de gestelde norm gebleven, net als vorig jaar.

Gewenste verhouding en wervingskosten en gerealiseerde baten

De met de fondsenwervende activiteit gepaard gaande kosten worden door de organisatie zo laag mogelijk gehouden, waarbij de organisatie over een periode van 3 jaren niet boven de 25% wil uitkomen. Het kan zijn dat kosten voor de baten gaan op het moment, dat de fondsenwervende activiteit wordt uitgebreid of moet worden opgezet. De stichting opereert sinds jaar en dag binnen deze norm.

Beleid ten aanzien van de reserves en fondsen

De stichting heeft, vooral door de aard van haar activiteiten en de daarmee gepaarde gaande kosten te maken met het feit, dat de baten grotendeels niet synchroon lopen met de te maken kosten. Dit komt tot uiting in het kentgetal bestedings percentage tov de baten. Echter dienen hierbij de bestedingsreserves in ogenschouw te worden genomen. Met deze reserves worden vooruit ontvangen baten, een positief resultaat, met name in bestemmingsreserves ondergebracht teneinde de fondsen de waarborgen voor de doelstelling. In 2017 heeft de organisatie de bestemmingsreserves 2016 gebruikt voor de doelstellingen en heeft zij in 2017 weer bestemmingsreserves opgebouwd. Bestemmingsreserves worden met de Raad van Toezicht vastgesteld.

Naast de bestemmingsreserve kent de organisatie de continuïteitsreserve. De continuïteitsreserve wordt opgebouwd om ook bij tegenvallende resultaten haar activiteiten voor een afdoende periode te kunnen voortzetten.

Beleggingsbeleid

De Stichting maakt op dit moment geen gebruik van beleggingen.

Governance:

Juridische structuur

De Stichting is een opzichzelf staande juridische entiteit.

Directie, bestuur en de Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht is per 31 december 2017 als volgt:

Dhr. Drs. A.J.L. Straathof MBA (voorzitter)

Dhr. G.A.J.H. Ketelaar

Dhr. Drs. M. Dijkstra

Dhr. Drs. A.J. Bakker

Mevr. N. M. Kroezen (waarnemend voorzitter)

De raad van toezicht is onbezoldigd

De directie wordt gevormd door Dhr. E. Bouwer (algemeen directeur) en Dhr. R.J. Strickwold (directeur marketing en commercie)

De directie is respectievelijk 22 februari 2010 (dhr. Bouwer) en 1 januari 2010 (dhr. Strickwold) in dienst getreden.

De bezoldiging van de directie, wordt beschreven in de jaarrekening in de 'toelichting op begroting en resultaat' normering welke is gesteld door Goede Doelen Nederland. Voor het personeel is er geen geldende cao van toepassing, maar de stichting volgt met haar salarisschalen de cao gehandicaptenzorg.

Algemeen Nut Beogende Instelling

Stichting Hulphond Nederland wordt vanaf 1 januari 2008 door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). De beschikking hiervoor is op 11 december 2007 afgegeven door de belastingdienst. De aanmerking geldt voor onbepaalde tijd.

Goede Doelen Nederland

Stichting Hulphond Nederland is per eind van het boekjaar lid van de branchvereniging Goede Doelen Nederland en het CBF.

Gedragsregels

Naast de statuten kent de Stichting een huishoudelijk reglement, waarin de mate van samenwerking met en het toezicht door de Raad van Toezicht wordt beschreven. Verder kent de organisatie een personeelshandboek en een handboek voor vrijwilligers.

Communicatie met stakeholders

Voor Hulphond Nederland is een sterke binding met haar stakeholders essentieel. Dit is onder meer de voedingsbodem voor een sterk merk, groeiende naams- en inhoudelijke bekendheid en financiële stabiliteit. En aangezien de stichting voor de uitvoering van zijn taken afhankelijk is van de inzet van vrijwilligers, is de binding met deze doelgroepen ook van groot belang.

Hulphond Nederland legt in zijn communicatie de focus op de volgende doelgroepen (in willekeurige volgorde):

1. Cliënten voor de plaatsing van een hulphond
2. Ouders met kinderen met gedrags- of psychische problemen
3. Jeugdzorg verlenende instanties, en bijbehorende gemeenten
4. Sponsoren
5. Donateurs
6. Gastgezinnen voor pups in opleiding en Therapie-hulphonden.
7. Overige vrijwilligers, waaronder PR-, Hond-en-Hokje-, kantoor- en fietsvrijwilligers
8. Scholen en bedrijven voor fondsenwervende acties
9. Onderwijs- en onderzoeksinstituten
10. Overheid
11. Media
12. Zorgverzekeraars
13. Medewerkers

De organisatie werkt met een Groeiplan Marketing en Communicatie 2015-2018, waarin de marketing en communicatiestrategie van de stichting in een actieplan wordt beschreven. In het jaarlijks actieplan bepaalt de organisatie welke specifieke communicatiekanalen en -middelen worden ingezet voor de werving van nieuwe stakeholders en de verdieping van de relatie met bestaande stakeholders.

Naast persoonlijke communicatie op maat, zet de stichting hiervoor onder andere de website, het Hulphond Magazine, digitale nieuwsbrieven, grote en kleine evenementen, en meerdere social media kanalen in. Hulphond Nederland meet de kwaliteit van zijn dienstverlening en communicatie onder verschillende doelgroepen met periodieke tevredenheidsonderzoeken. Tevens werkt de stichting met een klachtenprocedure om snel en adequaat klachten van belanghebbenden te behandelen en op te lossen.

Activiteitenverslag 2017

Onderstaand is een overzicht gegeven van de doelen en de belangrijkste presentaties die gerealiseerd werden op de verschillende terreinen waarbinnen Stichting Hulphond Nederland actief is.

Daarbij worden de volgende inhoudelijke terreinen onderscheiden:

- opleiden/training honden;
- fondsen.

Onder 'toekomstvisie' delen wij onze visie voor de middellange termijn met u en treft u in dat kader ook de begroting 2018 aan.

Training

Doel

Het doel dit jaar is om 55 honden op te leiden om te plaatsen. Hiervan 40 declarabele ADL honden en 15 signaleringshonden. Daarnaast willen wij 10 honden opleiden voor therapie (vervanging en groei)

Realisatie

In 2017 zijn er 35 ADL honden opgeleid en overgedragen aan klanten, waarvan 34 declarabel. Het aantal is lager uitgevallen door enerzijds uitval en anderszijds langer durende thuistraining met cliënt. Daarnaast zijn er 10 signaleringshonden opgeleid en overgedragen en zijn er 15 honden toegevoegd aan groep honden voor de therapie - unit. De honden voor therapie zijn ingezet voor met name therapie aan kinderen, totaal ongeveer 4.000 sessies. In totaal heeft de Stichting ongeveer 900 mensen geholpen in 2017.

Fondsen

Doel

Het ophalen van sponsor en donateur gelden voor de doelstelling, waarbij het aandeel 'kosten eigen fondsenwerving' over jaren niet groter is dan 25% van de opbrengst.

Realisatie

Het begrote bedrag 'beschikbaar uit fondsenwerving' werd gerealiseerd, totaal € 6.731.737,- begroot € 4.979.978 . De gemiddelde kosten over de afgelopen drie jaar, vallen ruim binnen de gewenste 25% norm, welke eerder was gesteld voor fondsenwervende organisaties zonder winsloogmerk. Het resultaat aan baten, wat nog niet besteed is aan de doelstelling, wordt conform de hoedanigheid van de activiteiten, ondergebracht in vooral zogenoemde bestemmings-reserves voor de betreffende doelstelling.

Begroting 2018

	<u>Begroting 2018</u>	<u>Begroting 2017</u>
	€	€
BATEN		
- Baten van particulieren	3.500.000	2.974.978
- Baten van andere organisaties	2.195.000	1.805.000
- Baten met een tegenprestatie product/dienst	1.055.200	1.117.000
- Overige baten	5.000	15.000
Som der baten	<u>6.755.200</u>	<u>5.911.978</u>
LASTEN		
Besteed aan doelstelling		
- training	4.989.198	4.505.186
Werving baten		
- Kosten eigen fondsenwerving	359.502	332.296
- Kosten donateurwerving	<u>1.166.900</u>	<u>843.496</u>
	1.526.402	1.175.792
Beheer en administratie		
- Kosten beheer en administratie	<u>233.000</u>	<u>226.000</u>
Som der lasten	<u>6.748.600</u>	<u>5.906.978</u>
Financiële baten en lasten	6.600	5.000
RESULTAAT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
		€	€
ACTIVA			
Materiële vaste activa	(1)	2.583.340	2.769.575
		2.583.340	2.769.575
Vorraden	(2)	31.668	57.250
Vorderingen en overlopende activa	(3)	247.883	243.550
Liquide middelen	(4)	<u>5.137.822</u>	<u>3.053.795</u>
		5.417.374	3.354.695
Totaal		<u>8.000.714</u>	<u>6.124.170</u>
PASSIVA			
<i>Reserves en fondsen</i>			
Reserves	(5)		
- continuïteitsreserve		3.605.528	3.089.155
- bestemmingsreserve		3.000.000	1.500.000
- herwaarderingsreserve		-	-
- overige reserve		<u>-</u>	<u>-</u>
		6.605.528	4.589.155
Voorzieningen	(6)	53.228	33.866
Langlopende schulden	(7)	601.941	647.133
Kortlopende schulden	(8)	<u>740.017</u>	<u>854.014</u>
		<u>8.000.714</u>	<u>6.124.170</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	<u>Werkelijk 2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>Werkelijk 2016</u>
	€	€	€
BATEN			
- Baten van particulieren	4.165.423	2.974.978	2.762.052
- Baten van bedrijven	339.855	1.805.000	350.180
- Baten van loterijorganisaties	202.165		1.723
- Baten van subsidies van overheden	220.684		18.475
- Baten andere organisaties zonder winststreven	1.141.088		621.260
- Baten als tegenprestatie voor levering producten e/o diensten	1.639.446	1.117.000	1.072.495
- Overige baten	62.113	15.000	17.555
Som der baten	7.760.775	5.911.978	4.843.740
LASTEN			
Besteed aan doelstelling			
- training	4.363.740	4.505.186	4.247.914
Werving baten			
- Kosten eigen fondsenwerving	299.353	332.296	293.965
- Kosten donateurwerving	843.713	843.496	739.468
	<u>1.143.066</u>	<u>1.175.792</u>	<u>1.033.433</u>
Beheer en administratie			
- Kosten beheer en administratie	<u>223.767</u>	<u>226.000</u>	<u>216.694</u>
Som der lasten	5.730.573	5.906.978	5.498.041
Financiële baten en lasten			
Rente	13.829	5.000	9.473
RESULTAAT	<u>2.016.372</u>	<u>-</u>	<u>663.774-</u>
Toevoeging/onttrekking aan:			
- continuïteitsreserve	516.372		
- bestemmingsreserves onttrekking	1.500.000-		
- bestemmingsreserves toevoeging	3.000.000		
- herwaarderingsreserve	-		
- overige reserve	-		
	<u>2.016.372</u>		

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

	2017	2016
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Resultaat boekjaar	2.016.372	663.774-
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	187.995	192.100
- dotaties aan voorzieningen	19.362	15.253
- bestedingen uit voorzieningen	0	124.154-
	207.357	83.199
Veranderingen in werkkapitaal:		
- mutatie voorraad	25.581	54.750-
- mutatie vorderingen	4.333-	37.550
- mutatie crediteuren	8.541	56.390
- mutatie belastingen en premies	26.950-	134.454-
- mutatie overige schulden	95.589-	130.144
	92.748-	34.881
Kasstroom uit operationele activiteiten	2.130.981	545.694-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
Investerings in materiële vaste activa	1.760-	207.339-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:	1.760-	207.339-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	45.195-	515.412-
Mutatie liquide middelen	2.084.026	1.268.445-
Liquide middelen 31-12	5.137.822	3.053.795
Liquide middelen 01-01	3.053.795	4.322.240
Mutatie geldmiddelen	2.084.027	-1.268.445

KENGETALLEN

	31-12-2017	31-12-2016
Bestedingspercentage baten (excl. bestemmingsres.)		
<u>Totaal bestedingen aan doelstelling</u> x 100% =	56,2%	87,8%
Totaal van de baten		
Bestedingspercentage doelstelling		
<u>Totaal bestedingen aan doelstelling</u> x 100% =	76,1%	77,3%
Totaal van de lasten		
Kosten percentage eigen fondsenwerving		
<u>Kosten eigen fondsenwerving</u> x 100% =	17,0%	25,7%
Baten eigen fondsenwerving		
Kosten percentage beheer en administratie		
<u>Kosten beheer en administratie</u> x 100% =	3,9%	3,9%
Totale lasten		
EBITDA		
Resultaat + Rente + Afschrijvingen	€ 2.230.579	-€ 441.930
Interest coverage ratio		
<u>Resultaat + Rente + Afschrijvingen</u>	10,41	-1,99
Afschrijvingen + Rente		
Werkkapitaal	€ 4.677.357	€ 2.500.580

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende organisatie. Het financieel beheer is conform de GDN richtlijn.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslagperiode van een jaar. Het boekjaar valt samen met het kalenderjaar.

Gewijzigde presentatie

De jaarrekening is opgesteld volgens de nieuwe richtlijnen van RJ650. De toepassing van deze richtlijnen heeft niet geleid tot een belangrijke afwijking.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld zijn de activa en de passiva opgenomen tegen de nominale waarde. Voorzover niet anders vermeld worden de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Nalatenschappen en giften worden verantwoord in het jaar waarin de omvang voldoende betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Materiële vaste activa

De door de stichting aangewende duurzame bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde verminderd met de daarover berekende afschrijvingen. De afschrijvingen worden bepaald op basis van de geschatte levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Indeling is geschied naar de bestemming van de activa:

- materiële vaste activa benodigd voor de bedrijfsvoering;
- materiële vaste activa voor directe aanwending in het kader van de doelstelling.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde, eventueel onder aftrek van een voorziening van incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen die op balansdatum in rechte afdwingbaar zijn of zijn aan te merken als een 'feitelijke' verplichting, waarbij het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling verplichtingen of verlies, middelen of andere activa de onderneming zullen verlaten en van de verplichtingen en verliezen een betrouwbare schatting is te maken. De voorzieningen zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Reserves en fondsen

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit te waarborgen ingeval van (tijdelijke) sterk tegenvallende opbrengsten. Norm, door GDN en RJ650 gesteld, is maximaal anderhalf maal de jaarlijkse kosten de werkorganisatie.

De beperkte bestedingsmogelijkheden van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Overige reserves betreffen reservemiddelen die resteren na de eerder genoemde bestedingen.

Fondsen betreffen middelen die zijn verkregen met een door derden aangegeven specifieke bestemming.

Baten uit fondsenwerving

Baten uit fondsenwerving worden pas als baten verantwoord op het moment dat de giften cq nalatenschappen op de bank zijn ontvangen.

Kosten

Omdat belanghebbenden ook inzicht willen hebben in de omvang en samenstelling van de kosten van de eigen organisatie is in de toelichting een specificatie van deze kosten gegeven conform het model C van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Kostentoerekening

Ten aanzien van de verslaggeving ten behoeve van de doelstellingen heeft de stichting als hoofdgroep aangemerkt Training.

Kosten worden naar rato verdeeld (indien niet rechtstreeks toe te wijzen) over de doelstelling Training Beheer en Administratie en naar de afdeling Fondsenwerving. De kosten beheer en administratie bestaan uit personeelskosten, organisatiekosten en huisvestingskosten. De afdeling Fondsenwerving bestaat uit eigen fondsenwerving en donateurwerving. De huisvestingskosten zijn naar rato van het gebruik van de vierkante meters toegerekend. Personeelskosten zijn op basis van een onderbouwde inschatting van de bestede uren toegerekend aan de desbetreffende kostenpost. De kosten voor beheer en administratie wordt separaat gepresenteerd. Hiermee wordt de aanbeveling van Goede Doelen Nederland gevolgd.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Personeel

Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 61 FTE's werkzaam (2016; 56), deze waren als volgt onderverdeeld:

Training	55 FTE's
Eigen fondsenwerving	6 FTE's

Pensioenregeling

Stichting Hulphond Nederland heeft voor haar werknemers een pensioenregeling afgesloten, de regeling is ondergebracht bij het bedrijfstak pensioenfonds PFZW. Stichting Hulphond Nederland heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Hulphond Nederland heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde bijdragerregeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

TOELICHTING OP DE BALANS**ACTIVA****VASTE ACTIVA****(1) Materiële vaste activa**

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Terreinen Broekstraat Herpen	761.000	761.000
Nieuwbouw Herpen	1.440.601	1.592.438
Woning Berghemseweg	360.771	376.124
Inventaris Herpen	20.967	38.854
Computers Herpen	-	407
Auto's	-	753
	<u>2.583.340</u>	<u>2.769.575</u>

Aanwending vaste activa	Benodigd voor de bedrijfsvoering	Direct in gebruik voor de doelstelling (bedrijfsmiddelen)	Totaal 2017
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	4.677.057	25.405	4.702.462
Bij: investeringen	-	1.760	1.760
Af: desinvesteringen	3.732-	-	3.732-
Aanschafwaarde per 31 december	<u>4.673.325</u>	<u>27.165</u>	<u>4.700.490</u>
Afschrijvingen t/m vorig boekjaar	1.924.223	8.665	1.932.888
Afschrijvingen lopend boekjaar	182.199	5.796	187.995
Af: desinvesteringen	3.732-	-	3.732-
Afschrijvingen t/m lopend boekjaar	<u>2.102.691</u>	<u>14.461</u>	<u>2.117.151</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>2.570.634</u>	<u>12.704</u>	<u>2.583.340</u>

Onder de materiële vaste activa, benodigd voor de bedrijfsvoering zijn opgenomen, de panden, terreinen en inventaris (inclusief computers) Broekstraat 31 te Herpen.

Afschrijvingpercentages:

Gebouwen	0-4 %
Inventaris	10-25 %
Automatisering	25 %
Vervoermiddelen	33,3 %

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS

	31 december 2017 €	31 december 2016 €
VLOTTENDE ACTIVA		
(2) Voorraad		
Voorraad dekjes	<u>31.668</u>	<u>57.250</u>
(3) Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	108.599	161.403
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.811	-
Overige vorderingen	<u>136.473</u>	<u>82.147</u>
	<u>247.883</u>	<u>243.550</u>
<u>Debiteuren</u>		
Openstaande vorderingen	<u>108.599</u>	<u>161.403</u>
	<u>108.599</u>	<u>161.403</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>2.811</u>	<u>-</u>
	<u>2.811</u>	<u>-</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborg	14.751	3.407
Nog te ontvangen rente	12.393	19.626
Nog te ontvangen en vooruit betaalde bedragen	99.479	51.816
Ziekengelden	<u>9.850</u>	<u>7.299</u>
	<u>136.473</u>	<u>82.147</u>
(4) Liquide middelen		
Kas Herpen	8.877	5.283
Rabobank verenigingsrekening 1017.20.815	6.582	1.348
Rabobank verenigingsrekening 1216.10.500	19.765	7.937
Rabobank verenigingsrekening 1216.23.424	436.328	440.203
Rabobank verenigingsrekening 1577.38.949	4.585	500
Rabobank doelreserveren 3633.6692.56	294.127	540.068
Rabo Vermogensparen 3178.678.360	4.333.834	2.018.278
ING 3831	34.765	39.732
Kruisposten	<u>1.041-</u>	<u>445</u>
	<u>5.137.822</u>	<u>3.053.795</u>

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS**PASSIVA**

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
(5) Reserves en fondsen		
Reserves	6.605.528	4.589.155
Fondsen	-	-
	<u>6.605.528</u>	<u>4.589.155</u>

Het verloop van de reserves kan als volgt worden weergegeven:

	31-12-2016	toevoegingen	onttrekkingen	31-12-2017
Continuïteitsreserve	3.089.155	516.372		3.605.528
Bestemmingsreserve				
Financiering activa	-	-	-	-
Opleiden Hulphonden	500.000	750.000	500.000	750.000
Plaatsing Hulphonden	500.000	750.000	500.000	750.000
Therapie Hulphonden	500.000	1.500.000	500.000	1.500.000
Overige	-	-	-	-
	<u>1.500.000</u>	<u>3.000.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<u>4.589.155</u>	<u>3.516.372</u>	<u>1.500.000</u>	<u>6.605.528</u>

De continuïteitsreserve is bedoeld als buffer bij tegenvallende inkomsten en onverwachte uitgaven. Met deze reserve kan de stichting ook in mindere tijden haar activiteiten voortzetten.

Op de bestemmingsreserve rusten geen verplichtingen. De beperkte bestedingsmogelijkheid is aangegeven door het bestuur en de besteding zal door het bestuur vastgesteld worden.

De verkregen baten zullen in ieder geval voor de daarvoor bestemde doelen worden gebruikt, te weten het opleiden van de Hulphonden en de kosten die met de bedoelde activiteiten en bijbehorende dienstverlening gepaard gaan.

De bestemmingsreserve financiering activa geeft aan welk gedeelte van het vermogen is vastgelegd in materiële vaste activa, zowel activa benodigd voor de bedrijfsvoering als direct in gebruik voor de doelstelling.

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS

	31 december 2017 €	31 december 2016 €
(6) Voorzieningen		
<u>Voorziening plaatsing hulphonden</u>		-
Stand per 1 januari	-	53.473
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	53.473
Stand per 31 december	-	-
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		-
Stand per 1 januari	33.866	18.613
Dotatie	19.362	15.253
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	53.228	33.866
<u>Voorziening personeel</u>		-
Stand per 1 januari	-	70.681
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	70.681
Stand per 31 december	-	-
	31 december 2017 €	31 december 2016 €
(7) Langlopende schulden		
<u>Hypotheek Rabo Bank</u>		
Stand per 1 januari	692.325	1.240.974
Aflossingen	45.192	47.962
extra aflossingen	-	500.687
Stand per 31 december	647.133	692.325
Aflossingsverplichting	45.192	45.192
Stand per 31 december	601.941	647.133

Deze hypotheek is verstrekt ter overname van de financiering bij de SNS bank van de nieuwbouw.
Deze hypotheek betrof een tweetal leningen:

- een 25-jarige lening ad € 1.300.000, de rente bedraagt 3,85% voor 5 jaar vast; aflossing € 45.192 per jaar

Het deel van de schuld met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 421.173

In verband met de resterende looptijd van korter dan een jaar is de aflossingsverplichting voor volgend boekjaar opgenomen onder de kortlopende schulden.

Door de bank zijn de volgende zekerheden gesteld:

- eerste hypotheek ad € 3.000.000 op het pand te Herpen, Broekstraat 31;
- verpanding op vorderingen op debiteuren, voorraden, inventaris en vorderingen.

(8) Kortlopende schulden	31 december 2017 €	31 december 2016 €
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	45.192	45.192
Crediteuren	276.189	267.648
Belastingen en premies sociale verzekeringen	92.260	119.210
Overlopende passiva	<u>326.377</u>	<u>421.965</u>
	<u>740.017</u>	<u>854.014</u>
<u>Belastingen en sociale verzekeringen</u>		
Schenkingsrechten	89.500	89.500
Omzetbelasting	-	18.772
Loonheffing	178	4.950
Pensioenpremie	<u>2.582</u>	<u>5.988</u>
	<u>92.260</u>	<u>119.210</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Reservering vakantiegelden	118.634	108.824
Reservering vakantiedagen	139.676	119.770
Accountantskosten	7.500	7.500
Overige nog te betalen bedragen	<u>60.567</u>	<u>185.871</u>
	<u>326.377</u>	<u>421.965</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

Door Stichting Hulphond Nederland zijn operational leaseverplichtingen aangegaan, waarvan de verplichtingen ongeveer € 412.000 op jaarbasis zijn.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2017 €	Begroting 2017 €	Werkelijk 2016 €
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving particulieren			
Collecten	126.042	100.000	122.954
Donaties en giften	311.539	-	255.453
Donateurwerving	2.172.121	2.274.978	1.665.199
Nalatenschappen	1.555.720	600.000	718.446
	<u>4.165.423</u>	<u>2.974.978</u>	<u>2.762.052</u>
Baten uit eigen fondsenwerving organisaties			
Donaties en giften van bedrijven	339.855	1.805.000	350.180
Donaties en giften van loterijorganisaties	202.165		1.723
Donaties en giften van subsidies en overheden	220.684		18.475
Donaties en giften van andere organisaties zonder winststreven	1.141.088		621.260
Overige baten fondsenwerving	58.735		28.204
	<u>1.962.527</u>	<u>1.805.000</u>	<u>1.019.842</u>
Baten als tegenprestatie voor levering producten/diensten			
Baten vanuit fondsenwerving	603.788	200.000	242.605
Vergoedingen producten/diensten	1.035.660	917.000	829.890
	<u>1.639.448</u>	<u>1.117.000</u>	<u>1.072.495</u>
Overige baten	-6.622	15.000	-10.649
	<u>7.760.775</u>	<u>5.911.978</u>	<u>4.843.740</u>
Baten uit fondsenwerving, vergoedingen en overig			
Totaal beschikbaar uit fondsenwerving	6.731.737	4.979.978	4.024.499
Totaal beschikbaar uit vergoedingen en overige baten	1.029.038	932.000	819.241
Totaal	<u>7.760.775</u>	<u>5.911.978</u>	<u>4.843.740</u>
Overige baten			
Overige baten fondsenwerving	58.735	917.000	28.204
Overige baten	6.622	15.000	10.649
	<u>52.113</u>	<u>932.000</u>	<u>17.555</u>
Rentebaten en baten uit beleggingen			
Rente	12.383	25.000	20.271
	<u>12.383</u>	<u>25.000</u>	<u>20.271</u>

KOSTENTOEREKENING

Ten aanzien van de verslaggeving ten behoeve van de doelstelling heeft Stichting Hulphond als hoofdgroep aangemerkt Training. Kostentoerekening vindt plaats door middel van kostenplaatsmethode. Bijlage 3 RJ850. De kostendragers, Training en Eigen fondsenwerving worden belast met de direct toewijsbare kosten en de verijzonderde indirecte kosten. Verijzondering van indirecte kosten vindt plaats op basis van geschatte bestede uren en gebruik vierkante meters bedrijfsruimte. De kosten beheer en administratie worden naar aard en pro rata van besteding aan beheer en administratie toegewezen.

Bestemming	Doelstelling	Beheer en administratie	Werving baten	Totaal 2017	Begroting 2017	Totaal 2016
Laften	Training	Beheer en administratie	Eigen fondsenwerving			
Publiciteit en communicatie	151.596	-	17.153	168.749	209.000	250.439
Personeel en autokosten	3.047.006	188.955	252.760	3.488.720	3.593.500	3.299.316
Donateurwerving	-	-	843.713	843.713	843.496	739.468
Huisvestingskosten	129.271	17.047	2.400	148.718	171.270	141.302
Afschrijvingen	183.899	-	4.096	187.995	187.630	192.100
Organisatiekosten	306.800	17.765	22.944	347.509	371.000	357.818
Kosten honden	545.169	-	-	545.169	531.082	517.597
Som der lasten	<u>4.363.740</u>	<u>223.767</u>	<u>1.143.066</u>	<u>5.730.573</u>	<u>5.906.978</u>	<u>5.498.041</u>
Rentelasten	25.658	-	524	26.212	30.000	29.744
Totaal	<u>4.389.428</u>	<u>223.767</u>	<u>1.143.590</u>	<u>5.756.786</u>	<u>5.936.978</u>	<u>5.527.785</u>

VERVOLG TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2017 €	Begroting 2017 €	Werkelijk 2016 €
Publiciteit en communicatie	168.749	209.000	250.439
Personeel en autokosten			
Lonen en salarissen	2.337.591		2.239.939
Sociale lasten	412.185		369.719
Pensioenlasten	193.048		178.108
Uitzendkrachten	25.208		23.235
Opleidingskosten	35.903		28.974
Autokosten personeel	335.457		290.177
Overige personeelskosten	149.329		169.165
	3.488.720	3.593.500	3.299.316
Donateurwerving			
Loonkosten	676.554	-	600.701
Organisatiekosten	167.159	-	138.767
	843.713	843.496	739.468
Huisvestingskosten			
Gas, water en elektra	32.862	-	23.693
Onderhoud	31.273	-	30.590
Groot onderhoud	19.362		14.353
Huur kantoren	18.729		15.000
Schoonmaakkosten	29.334	-	35.859
Verzekeringen en belastingen	14.040	-	12.008
Overige huisvestingskosten	3.119	-	9.799
	148.718	171.270	141.302
Afschrijvingen			
Gebouwen	167.187		159.487
Inventaris	19.648		17.257
Automatisering	407		13.102
Vervoermiddelen	752		2.255
	187.995	187.630	192.100
Organisatiekosten			
Bureaunkosten	233.281		259.143
Accountants-, loonadministratie-, en advieskosten	56.724		57.801
Advocaten en notaris			2.800
Kosten bestuur	-		-
Overige organisatiekosten	57.504		38.074
	347.509	371.000	357.818
Kosten honden			
Kosten aankoop honden	101.194		91.219
Kosten eigen fok	1.073		3.326
Voer	131.453		70.687
Kosten vervoermiddelen	96.773		117.679
Dierenarts/geneesk.verzorging	159.338		179.263
Begeleiding gastgezinnen	6.750		10.787
Externe training pups	-		10.645
Trainingsschool	-		-
Overige kosten honden	48.588		33.990
	545.169	531.082	517.597
27 juni 2018			

Rentelasten
Hypotheek

26.212

30.000

29.744

TOELICHTING BEGROTING EN RESULTAAT 2017

Bezoldiging bestuurders en leden Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging.
De directie tevens bestuurder ontvangt wel een bezoldiging.
De directieleden bekleden geen nevenfuncties.

Bestuurder:

Naam	Dhr. E. Bouwer
Aard bestuurder	Algemeen Directeur
In dienst vanaf	22 februari 2010
Deeltijdfactor	100%
Brutosalaris	€ 107.765 (GDN norm)
Bruto onkostenvergoeding	€ 0
Ontslagvergoeding	Nee
Bonussen	€ 0
Totaal bruto inkomen	€ 107.765

Bijtelling auto	€ 0
Pensioenlasten (WG deel, 50%)	€ 10.966

Naam	Dhr. R. Striekwold
Aard bestuurder	Directeur Marketing en Commerce
In dienst vanaf	1 januari 2010
Deeltijdfactor	100%
Brutosalaris	€ 107.765 (GDN norm)
Bruto onkostenvergoeding	€ 0
Ontslagvergoeding	Nee
Bonussen	€ 0
Totaal bruto inkomen	€ 107.765

Bijtelling auto	€ 7.862
Pensioenlasten (WG deel, 50%)	€ 10.966

Begroting 2017

Voor 2017 is een begroting opgesteld met een resultaat neutrale uitkomst, rekening houdende met toegezegde subsidies, donaties en sponsorgelden.

Het te ontvangen declaratiebedrag 2017 van de zorgverzekeraars bedraagt bijna
€ 19.000,- per hond, in 2017 zijn zo'n 36 honden financieel begroot. € 680.000

Het te ontvangen declaratiebedrag 2017 voor therapie en coaching is begroot op: € 205.000

VERVOLG TOELICHTING BEGROTING EN RESULTAAT 2017

Resultaat 2017

Het resultaat 2017 bedraagt:

€ 2.016.372

Het positieve verschil tussen de begroting en het resultaat 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Baten eigen fondsenwerving	1.854.615	
Baten donateurwerving	-102.857	
Kosten eigen fondsen werving	62.419	
Kosten donateurwerving	-217	
	<u>1.813.960</u>	
Baten uit beleggingen	0	
Vergoeding zorgverzekeraars	18.665	
Vergoeding teamtraining en div.	17.214	
Vergoeding therapie	82.781	
Diverse baten	-34.239	
	<u>84.421</u>	
		1.898.381
Besteed aan doelstelling - training		-117.991
exploitatiesaldo t.o.v. begroting		<u><u>2.016.372</u></u>

OVERIGE GEGEVENS

1. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De directie van stichting Hulphond Nederland heeft de jaarrekening vastgesteld in de vergadering van 21-3-2018

De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening goedgekeurd in de vergadering van 27-6-2018

2. Resultaatbestemming

Het positieve resultaat 2017 bedraagt € 2.016.372 en zal m.n. worden toegevoegd aan de bestemmingsreserves en aansluitend aan de continuïteitsreserve. Voor de vastgestelde reserves verwijzen wij naar de toelichting op de balans.

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Voor de controleverklaring bij de jaarrekening wordt verwezen naar de volgende pagina.

4. Ondertekening door directie en toezichthouders

Dhr. E. Bouwer
Directie

Dhr. R.J. Striekwold
Directie

Dhr. Drs. A.J.L. Straathof MBA
Voorzitter Raad van Toezicht

Dhr. G. Ketelaar
Lid Raad van Toezicht

Dhr. Drs. M. Dijkstra RC
Lid Raad van Toezicht

Dhr. Drs. A.J. Bakker
Lid Raad van Toezicht

Mevr. N. M. Kroezen
Lid Raad van Toezicht

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: bestuur van Hulphond Nederland

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Hulphond Nederland statutair gevestigd te Nijmegen, kantoor houdende te Herpen, gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Hulphond Nederland per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Hulphond Nederland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Overige gegevens
- Analyse verschillen begroting-werkelijkheid
- Specificatie materiële vaste activa en afschrijvingen

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Verspreidingskring

Deze controleverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Hulphond Nederland.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

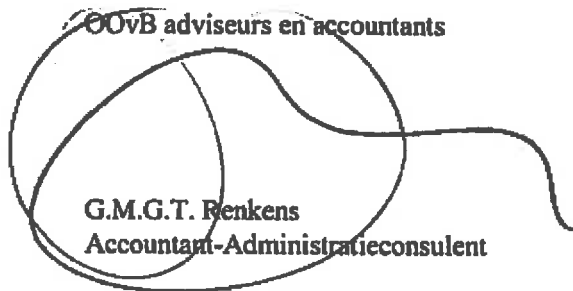
- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderneming;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

27 juni 2018

OOvB adviseurs en accountants



G.M.G.T. Renkens
Accountant-Administratieconsulent

BIJLAGEN

VERVOLG TOELICHTING BEGROTING EN RESULTAAT 2017

Toelichting resultaat 2017

De belangrijkste verschillen tussen begroting en uitkomst zijn globaal als volgt te verklaren:

Fondsenwerving

- a) Het totaal resultaat fondsenwerving is over 2017 € 6.731.737, dit is € 1.751.759 meer dan begroot, de kosten eigen fondsenwerving zijn ook beter dan begroot (€ 57.383). Huisvesting is lager (€ 530), Organisatiekosten zijn lager (€ 9.209), personeel- en autokosten (€ 13.083) hoger. Baten donateurs zijn € 102.857 lager dan begroot, de kosten zijn onder meer door de gewijzigde minimum lonen (22jr = 23jr) € 6.302 hoger dan begroot. Dit betekent dat met name fondsenwerving en nalatenschappen boven de begroting zijn geïndigd met € 1.854.615.
- b) Overige Inkomsten € 1.023.136 dit is € 66.136 hoger dan begroot. Dit zijn vooral lagere vergoedingen zorgverzekeraars op geplaatste honden (€ 58.373). Therapie is met € 59.677 hoger dan begroot. Dit vooral door het gestegen aantal behandeltrajecten.

Besteed aan doelstellingen

- c) In 2017 is er minder uitgegeven aan voorlichting en bewustmaking dan begroot (€ 36.772). Hiermee is de overschrijding van 2016 gecompenseerd.
- d) Hogere directe personeels- en autokosten (€ 54.846).
- e) Huisvestingskosten lager dan begroot (€ 17.966)
- f) Afschrijving is lager (€ 365).
- g) Organisatiekosten zijn lager (€ 45.699).
- h) Kosten honden zijn € 9.365 hoger dan begroot, vooral door hogere inkoopkosten.
- i) Rente baten zijn door de eerder aflossing € 12.383 lager dan begroot.

Besteed aan beheer en administratie

- j) De kosten voor beheer en administratie zijn € 2.233 lager dan begroot. De personele kosten zijn hoger (€ 1.377). Verder zijn de huisvestingskosten (€ 898) en de organisatie kosten (€ 2.285) lager.

SPECIFICATIE EN VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING

Bestemming	Doelstelling	Doelstelling	Werving baten	Totaal 2017	Begroet 2017	Totaal 2016
Lasten	Training	Baheer en administratie	Eigen londsen- werving			
Publiciteit en communicatie	151.596	-	17.153	168.749	209.000	250.439
Personeel en autokosten	3.047.006	188.955	252.760	3.488.720	3.593.500	3.299.316
Donateurwerving	-	-	843.713	843.713	843.496	739.468
Huisvestingskosten	129.271	17.047	2.400	148.718	171.270	141.302
Afschrijvingen	183.899	-	4.096	187.995	187.830	192.100
Organisatiekosten	306.800	17.765	22.944	347.509	371.000	357.818
Kosten honden	545.169	-	-	545.169	531.082	517.597
Subtotaal kosten	4.363.740	223.767	1.143.066	5.730.573	5.906.978	5.498.041
Rentelasten	25.688		524	26.212	30.000	29.744
Totaal	4.389.428	223.767	1.143.590	5.756.786	5.936.978	5.527.785

GIFTEN vanaf € 5.000

	Bijdragen 2017
	€
Pieter Houbolt Fonds	5.000,00
Jan Hendrik Willem Pasman Stichting	5.000,00
Van Herk Charity Stichting	5.000,00
Stichting Graag Gedaan	5.000,00
Stichting Sint Martijn	5.000,00
Stichting de Blarickhof	5.000,00
Dr. Hofsteestichting	5.000,00
C&W de Boer Stichting	5.000,00
Koning Boudewijnstichting	5.000,00
Stichting K F Hein Fonds	5.000,00
Madurodam Kinderfonds	5.000,00
Stichting Lilliane Warris Fonds	5.000,00
Gemeente Hollands Kroon	5.000,00
Dutch IT-Channel	5.000,00
Pudleston Court-Pudleston	5.000,00
S.P.Y.N. Holding BV	5.000,00
Elha Cosmetics BV	5.000,00
Royal Canin	5.000,00
Rabobank Oss	5.000,00
Loyens & Loeff	5.000,00
Pancras Investments B.V.	5.000,00
Hocras	5.000,00
Rene Westerveld Holding B.V.	5.000,00
Euro-Caps B.V.	5.000,00
Mechan Groep B.V.	5.000,00
GMB Beheer	5.000,00
VMHP-Nutsbedrijven	5.125,00
Basisschool De Meander	5.210,95
Rotaryclub Wieringen	5.365,00
Basisschool St. Joseph	5.536,51
Lionsclub Halderberge	5.750,00
Younitymedia	6.000,00
Bloemcampschool	6.019,57
Kindcentrum Octopus	6.057,22
Koninklijke Marine	6.167,70
PKN Driestwegkerk Nunspeet	6.250,00
Hannah	6.300,00
Soroptimist Int. Cl. NWV	6.378,00
KZA	7.500,00
Fujitsu Services B.V.	7.500,00
Oaklins N.V.	7.500,00
ARAG SE Nederland	7.500,00
Tribes Holding B.V.	7.500,00
Van den Tweel Groep BV	8.000,00
Van Klaveren CCC B.V.	8.314,40
Stichting SA4	8.500,00
Joseph Koster Stichting	8.500,00
Stichting VDU Care	8.750,00
Stichting ABN AMRO Foundation	8.931,35
Gold Finance & Leasing B.V.	9.000,00
Red Bull nederland B.V.	9.000,00
Stichting Familie Stol - Hoeksema	9.200,00
Stichting Leo Hertz Foundation	9.958,68
Stichting Burgland	10.000,00
Charity Stichting Rob Beers	10.000,00

27 juni 2018

Special olympics nationale spelen	10.000,00
Stichting Goede Doelen NH1816	10.000,00
Stichting Personeelsverzekeringen Defensie	10.000,00
Stichting Bornse Harling Party	10.000,00
Van den Tweel Groep BV	10.000,00
DIII Groep B.V.	10.000,00
Laboth B.V.	12.000,00
Keizerin B.V.	12.000,00
Stichting Fonds Neven en Nichten van Zadelhof	12.500,00
Stichting Dina Gans Hulpfonds	13.500,00
Stichting Familiefonds Jan Waal GZ	14.250,00
Blitta B.V.	14.360,00
Stichting Nells van Dril	15.000,00
Lions Club Vleuten De Meern	15.000,00
Kiphaco B.V.	15.000,00
Multi Level Control BV	15.000,00
Delta Lloyd	15.500,00
Tintelingen B.V.	17.837,38
Zegwaard Holding BV	17.892,56
Rabobank Foundation	18.000,00
McPort BV	18.500,00
Stichting Bevordering van Volkskracht	20.000,00
Upuco	20.000,00
Allen & Overy	20.000,00
IQI petfood ingredients	21.000,00
Makelaarskantoor Annemarie Groot BV	22.000,00
PRL Horeca Inkoop B.V.	24.000,00
Lions Club Doetinchem De Graafschap	24.777,60
Stichting A.C. Thomsenfonds	25.000,00
St. Stad Rotterdam anno 1720	26.000,00
Nolet Distillery B.V.	26.500,00
Prodelta Holding B.V.	35.000,00
Strikze BV	41.000,00
Stichting Bon Coeur	42.000,00
Stichting Sem	42.000,00
Athlon	43.000,00
Stichting Dioraphte	45.000,00
Aanmoedigingsfonds Koninklijke Facultatieve	45.000,00
Stichting Meester Cornelis Roozen Fonds	50.000,00
Yip Holding B.V.	55.000,00
Aanmoedigingsfonds Koninklijke Facultatieve	105.000,00
Royal Canin	124.999,99
Ministerie van VWS	200.000,00
Vriendenloterij NV	202.164,88
Landelijke Vereniging van Crematoria	300.000,00

SPECIFICATIE VASTE ACTIVA

Jaar van aanschaf	Omschrijving	Aanschaf- waarde	Afschr. %	Investerings 2017	Afschrijvingen t/m 2016	Afschrijvingen 2017	Desinvest. 2017	Boekwaarde 31-12-2017
		€		€	€	€	€	€
	Terreinen							
2007	Perceel Broekstr 31	761.000	0	0	0	0	0	761.000
		761.000		0	0	0	0	761.000
	Gebouwen							
2008	Nieuwbouw herpen	3.335.781	4	0	1.743.344	151.838		1.440.601
2016	Woning Berghemseweg	383.774	4	0	7.651	15.351		360.772
		3.719.555		0	1.750.995	167.187	0	1.801.373
	Inventaris							
2008	Nieuwbouw	140.594	10	0	120.135	13.730		6.730
2015	Koffiemachine	3.502	25	0	1.084	875		1.532
2016	10 electr. Rolstoelen	10.000	4	0	2.292	2.500		5.208
2015	Camerasysteem	8.640	25	1.760	360	2.543		7.497
		162.736		1.760	123.881	18.649	0	20.968
	Investerings voor promotie en publiciteit							
	Computers							
2012	Automatisering	52.406	25	0	51.999	407	3.732	0
		52.406		0	51.999	407	3.732	0
	Auto's							
2014	Skoda Roomster	6.765	33	0	6.013	752		0
		6.765		0	6.013	752	0	0
	Totaal	4.702.482		1.760	1.932.886	167.995	3.732	2.583.340

