

RAPPORT
Jaarstukken over 2016
Hulphond Nederland

Inhoud

	Pagina
Algemeen	1
Verslag Raad van Toezicht 2016	3
Directieverslag 2016	5
Verantwoordingsverklaring	5
Activiteitenverslag 2016	7
Toekomstvisie	7
Begroting 2017	8
Jaarrekening	9
Balans per 31 december 2016	9
Staat van baten en lasten over 2016	10
Kasstroomoverzicht over 2016	11
Kengetallen	11
Waarderingsgrondslagen	12
Toelichting op de balans per 31 december 2016	14
Toelichting staat van baten en lasten over 2016	19
Toelichting begroting en resultaat	22
Overige gegevens	23
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24
Bijlagen	26
Vervolg toelichting begroting en resultaat 2016	26
Specificatie en verdeling kosten naar bestemming	27
Giften	28
Specificatie vaste activa	29

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 aangegaan voor onbepaalde tijd. Stichting Hulphond Nederland is per 13 december 2000 ontstaan uit een fusie tussen de Stichtingen Sam, Eurodog en Soho.

Doelstelling

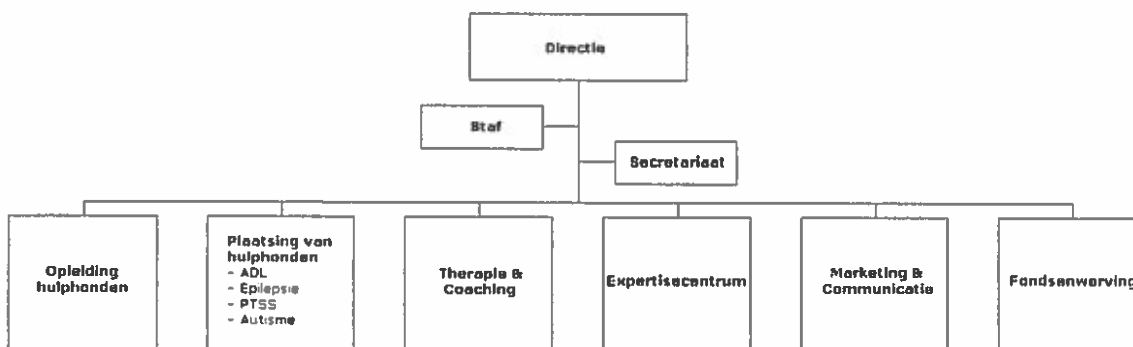
De stichting heeft ten doel:

- a) Het (doen) opleiden van honden tot zorghond en huisdier voor mensen met een functiebeperking en het ter beschikking stellen van deze als zodanig opgeleide en door een raad van terzake deskundigen goedgekeurde honden aan mensen met een functiebeperking.
- b) Het in het algemeen bevorderen van het welzijn van mensen met functiebeperkingen.
- c) Het helpen van jongeren met een al dan niet gediagnostiseerde gedragsbeperking met haar therapie en coaching met behulp van daartoe getrainde hulphonden.

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 subsidiënten. 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 gastgezinne 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.

Directie, bestuur en de Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht is per 31 december 2016 als volgt:

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

Dhr. G.A.J.H. Ketelaar

Dhr. Drs. M. Dijkstra

Dhr. Drs. H. Bakker

Mevr. N. M. Kroezen

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.

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 aspirant lid van de branchvereniging Goede Doelen Nederland.

Jaarverslag Raad van Toezicht 2016

Jaarrekening

Hierbij overhandigen wij u het door de directie opgestelde jaarverslag van Stichting Hulphond Nederland over 2016. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2016 gezien en goedgekeurd.

Raad van Toezicht

Volgens de Statuten kent Stichting Hulphond Nederland een Raad van Toezicht. Conform de richtlijnen van de Commissie Wijfels ("Advies van de commissie code goed bestuur voor goede doelen", VFI, juni 2005) worden vijf inhoudelijke gebieden onderscheiden waarop 'besturen', 'toezicht houden' en 'verantwoording afleggen' betrekking hebben:

- Doelstelling: de activiteiten van de instelling moeten zijn gericht op realisering van haar doelstelling.
- Besteding van middelen: de beschikbare middelen moeten efficiënt en effectief worden besteed.
- Fondsenwerving: de methoden ter verkrijging van middelen voor de doelstelling moeten efficiënt, effectief en behoorlijk zijn.
- Omgaan met vrijwilligers: er moet zorgvuldig worden omgegaan met vrijwilligers die hun diensten aanbieden.
- Functioneren van de organisatie: de organisatie moet professioneel functioneren en adequaat worden beheerd.

De bestuurlijke verantwoordelijkheid ligt wettelijk gezien bij de statutaire directie. In 2016 bestond de statutaire directie uit twee leden, een algemeen directeur en een directeur marketing en commercie, beiden fulltime werkzaam voor de stichting.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

Dhr. Drs. A.J.L. Straathof MBA	Voorzitter
Dhr. G. Ketelaar	Lid
Dhr. Drs. M. Dijkstra RC	Lid
Dhr. Drs. H. Bakker	Lid
Mevr. N. Kroezen	Lid

De zittingsperiode van de leden is vier jaar, met de mogelijkheid van herbenoeming voor een periode van vier jaar. De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging.

De Raad van Toezicht heeft in 2016 vier keer regulier vergaderd met de directie. Daarnaast heeft er eenmaal een strategische sessie plaatsgevonden om het groeiplan HHN 2.0 te bespreken en de voortgang te beoordelen. Deze overleggen waren constructief en het besluit is genomen om de plannen de komende jaren te realiseren.

Reglementen en commissies van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht kent een reglement waarin de samenstelling, taken en de omgang met de directie zijn vastgelegd. Dit Huishoudelijk Reglement dateert van december 2007 en is in oktober 2010 herzien.

De Raad van toezicht kent één vaste commissie namelijk de auditcommissie bestaande uit de heren drs. A.J.L. Straathof en drs. M. Dijkstra.

Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door de heren E. Bower (algemeen directeur) en R. Strickwold (directeur marketing en commercie). Beiden zijn in 2010 benoemd voor onbepaalde tijd. Beoordeling geschiedt conform het opgestelde Beoordeling Reglement en haar remuneratie past binnen de "Adviesregeling Beloning Directeuren van Goede Doelen" (opgesteld door het VFI).

Beleid

De in de afgelopen jaren sterk verbeterde financiële stabiliteit is aanleiding geweest voor het formuleren van een groeiplan voor Hulphond Nederland, HHN 2.0. Dit groeiplan is ontstaan vanuit de doelstelling van de stichting om steeds meer mensen te kunnen helpen met de inzet van een hulphond. Het groeiplan behelst een periode van 3 jaar. De directie heeft een ambitie neergelegd waarop het groeiplan is gebaseerd. In 2018 wil de stichting 1000 mensen per jaar helpen door de inzet van een hulphond. Hierbij richt de stichting zich op een viertal doelgroepen:

- Mensen met een fysieke beperking (ADL)
- Mensen met epilepsie
- Mensen met een posttraumatisch stresssyndroom
- Jongeren met gedragsproblemen

De eerste drie doelgroepen worden geholpen door het plaatsen van een hulphond. De laatste groep wordt geholpen door middel van therapieën met de inzet van een hulphond,

Met de financiële stabiliteit van de stichting, is het groeiplan HHN 2.0 in gang gezet en zijn investeringen gedaan in de verdere ontwikkeling van de stichting. Ook maakte deze stabiliteit het mogelijk om, in het verleden uitgestelde investeringen, in gang te zetten. Een voorbeeld hiervan is de bouw van de beheerderswoning op het terrein van de stichting welke eind 2016 is opgeleverd. De Raad van Toezicht is maandelijks op de hoogte gehouden van de cijfers en worden door de directie nauw betrokken bij de gang van zaken.

Toekomst

De Raad van Toezicht is optimistisch over de toekomst van Hulphond Nederland. Er worden grote stappen gezet in het verder professionaliseren van de stichting. De managementinformatie is naar een hoger niveau gebracht en de sturing op kwaliteit is verder verbeterd. Al blijft dit laatste een uitdagend dossier, omdat met levende haren wordt gewerkt waardoor omstandigheden regelmatig kunnen verschillen. Hulphond Nederland had zich in 2016 ook het doel gesteld om aan te sluiten bij het CBF en daarmee onder meer aan de door het CBF gestelde normen te voldoen. Het CBF heeft onze lidmaatschap inmiddels bevestigd met haar keurmerk als erkend goed doel.

Kenmerkend voor de stichting is de actieve inzet van de ambassadeurs. Anita Witzier, Frits Wester, Anky van Grunsven, Monique Heijn, Peter van Uhm, Anouk Smulders en Frank van den Wall Bake spelen allen een belangrijke rol in het succes van de stichting. De Raad van Toezicht dankt hen voor hun inzet.

Ook een aantal adviseurs, waaronder Hans Gelauff, Wilco van Sminia, Henry Keizer, Peter Koster en Paul Meulemans zijn zeer actief en zijn de directie behulpzaam bij de verdere ontwikkeling van de stichting.

De komende jaren staan in het teken van het realiseren van de investeringsplannen en de onderdelen binnen het groeiplan 2015-2018, die in 2015 zijn gemaakt. De Raad van Toezicht heeft vertrouwen in de toekomst van Hulphond Nederland en in de realisatie van deze plannen.

De Raad van Toezicht wil directie, medewerkers en vrijwilligers, ambassadeurs en sponsors hartelijk bedanken voor de in het verslagjaar getoonde inzet en verbondenheid. Samen zijn zij bepalend geweest voor het succes van Hulphond Nederland.

Namens de Raad van Toezicht,

Was getekend 10 mei 2017

Drs. A.J.L. Straathof MBA
Voorzitter

Bij het samenstellen van de begroting voor 2016 is, in overleg met de Raad van Toezicht, besloten om in 2016 te investeren in de stichting. De financiële reserves, opgebouwd in de vorige jaren, maakten dit mogelijk. Het is immers de doelstelling om zoveel mogelijk mensen te helpen door de inzet van een hulphond.

Resultaat

In het Groeiplan 2015 - 2018 is de ambitie neergelegd dat Hulphond Nederland in het begin van 2018 tenminste duizend mensen per jaar wil helpen door de inzet van een hulphond. Hiervoor zijn vier activiteiten benoemd:

- ADL-hulphonden voor mensen met een fysieke beperking
- Epilepsie-hulphonden
- PTSS-hulphonden
- Therapie en coaching voor kinderen met gedragsproblemen (autisme spectrum, adhd, hechtingsproblemen en andere psychiatrische problematiek)

Voor de realisatie van deze doelstelling was een investering in personeel noodzakelijk. Om tenminste 1000 mensen per jaar te helpen, moeten er jaarlijks tussen de tachtig en honderd hulphonden worden opgeleid. Om kindtherapie en -coaching uit te kunnen voeren, zijn er therapeuten nodig. Dit aantal is uitgebreid. Daarnaast is het aantal hondenverzorgers uitgebreid en ook aan de teams Training, Cliëntenzorg en Gastgezinbegeleiding zijn medewerkers toegevoegd. Aan het bedienen van de groep cliënten met PTSS is expertise toegevoegd. Momenteel zijn er rond de zeventig medewerkers werkzaam bij Hulphond Nederland en ongeveer vierhonderd vrijwilligers actief. Door de uitbreiding is de begroting sterk gestegen en is er een verlies gecalculeerd voor 2016. Het verlies is hoger uitgekapt dan begroot, omdat er, in goed overleg, meer is geïnvesteerd. Daarbij zijn de vergoedingen van de zorgverzekeraars voor de ADL-hulphonden achtergebleven en zijn er meer kosten gemaakt voor de honden. Medio 2016 is de nieuwe beheerderswoning opgeleverd. In de woning zijn de nodige voorzieningen aangebracht zodat de honden in de kennel permanent vanuit de woning kunnen worden gevolgd.

De unit Therapie & Coaching is sterk gegroeid. Naast trajecten bij bestaande relaties zijn er nieuwe activiteiten opgestart bij Mediant en Lindenhout en zijn er stappen gezet naar uitbreiding in het westen van het land. De reeds bestaande activiteiten bij onder andere de Hoenderloo Groep zijn sterk uitgebreid. Het is van groot belang om de kwaliteit van de therapieën te waarborgen. Daarom wordt er gecontroleerd, stap voor stap, gegroeid.

Het aantal meldingen voor PTSS-hulphonden is sterk gestegen. Dit komt vooral door de gedegen en kwalitatief hoogwaardige aanpak van Hulphond Nederland. Ook zijn er, naast vele meldingen van veteranen, een significant aantal meldingen bijgekomen vanuit de politie, brandweer en GGD.

De overheid heeft geld vrijgemaakt voor onderzoek naar het signaleren van hulphonden bij epilepsie. Vanuit het ministerie van VWS is een werkgroep gestart waarin Hulphond Nederland een zeer prominente rol vervult. Er is de hoop dat er uiteindelijk ook een vergoeding vanuit overheidswege komt voor hulphonden voor cliënten met epilepsie.

Alle doelstellingen voor 2016 in aantallen zijn behaald, behalve voor ADL. Daar is één hond minder afgeleverd dan de doelstelling.

Fondsenwerving en communicatie

In 2016 is er geïnvesteerd in fondsenwerving aangezien de groei van de organisatie voor een belangrijk deel door deze activiteit wordt gedekt. De werving van particuliere donateurs blijft onveranderd goed presteren. De doelstelling is behaald en particuliere donateurs bepalen inmiddels een significant deel van de fondsenwerving. Ondanks het feit dat er in 2016 geen groot

fundraising evenement was, zoals in 2015, is de fondsenwerving op begroting uitgekomen. Verder zijn er maatregelen genomen om in de komende jaren de begroting te kunnen dekken. Er zijn veel initiatieven geweest om geld in te zamelen, te veel om allemaal te noemen in dit verslag. Enkele bijzondere initiatieven waren:

- Basisschool de Griffioen uit Prinsenbeek; opbrengst €11.000
- Benefietavond in het Bergpaviljoen in Amersfoort; €56.000
- Donatie van het Aanmoedigingsfonds van de Koninklijke Facultatieve; €105.000
- Donatie van Prodelta; €48.000
- Telepuzzelactie met de Telegraaf; €50.000

Er is een nieuwe commercial opgenomen die door de verschillende RTL-zenders geheel belangeloos meer dan achthonderd keer is uitgezonden.

In de media is veel aandacht voor Hulphond Nederland geweest bij NU.nl, Ouders van Nu en de Margriet. Hier is met name aandacht besteed aan kindertherapie en –coaching met de inzet van hulphonden. Dit heeft geleid tot een grotere naamsbekendheid en een significante toename van bezoek aan de website.

In december is er een voorstelling georganiseerd in Theater de Lievekamp in Oss. Hieraan werkten, geheel belangeloos, mee: de Koninklijke Militaire Kapel Johan Willem Friso, voormalig Commandant der Strijdkrachten en ambassadeur van de stichting Peter van Uhm, en zangeres Erica Yong. Tijdens deze voorstelling werd het werk van Hulphond Nederland op muzikale wijze belicht. De avond was een groot succes. Er is het voornemen om deze voorstelling in de toekomst op andere plaatsen te herhalen.

De hoofdsponsors van de stichting, Royal Canin en Athlon, hebben beiden hun contracten verlengd. Royal Canin verzorgt alle voeding voor de hulphonden in opleiding en Athlon steunt financieel en met het wagenpark. Beide organisaties steunen Hulphond Nederland al vele jaren. De stichting dankt Royal Canin en Athlon hartelijk voor hun steun en uiteraard ook alle andere sponsors en donateurs.

Kim Kötter, voormalig Miss Nederland, is benoemd tot nieuwe ambassadeur. Dank gaat uit naar alle ambassadeurs die zich zeer actief voor de stichting inzetten: Peter van Uhm, Anita Witzier, Frits Wester, Anky van Grunsven, Frank van den Wall Bake, Anouk Smulders en Monique Heijn.

Een hartelijk dankwoord is op zijn plaats aan iedereen die Hulphond Nederland een warm hart toedraagt en de stichting steunt: vrijwilligers, de ambassadeurs, de adviseurs, de Raad van Toezicht, alle sponsors, donateurs en medewerkers. De directie is zeer onder indruk van de inzet van iedereen en zij is er trots op leiding te mogen geven aan zo'n prachtige stichting.

Getekend op 17 februari 2017

De directie:

Eric Bouwer
Algemeen Directeur

Rudolph Strickwold
Directeur Marketing en Commercie

Activiteitenverslag 2016

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 2017 aan.

Training

Doel

Het doel dit jaar is om 65 honden op te leiden, waarvan 45 declarabele ADL honden, 15 signalerings honden en 5 honden voor therapie (vervanging en groei)

Realisatie

In 2016 zijn er 39 ADL honden opgeleid en overgedragen aan klanten, waarvan 38 declarabel. Daarnaast zijn er 15 signaleringshonden opgeleid en overgedragen. Tevens zijn er een groot aantal honden ingezet voor therapie aan kinderen, totaal ongeveer 3.300 sessies. Dit houdt in, dat wij in 2016 ruim 600 mensen hebben geholpen.

Fondsen

Doel

Het ophalen van sponsor en donateur gelden waarbij het percentage 'kosten eigen fondsenwerving' niet groter is dan 25% van de opbrengst.

Realisatie

Het begrote bedrag 'beschikbaar uit fondsenwerving' werd gerealiseerd, totaal € 4.024.499, begroot € 3.850.000. De gemiddelde kosten over de afgelopen drie jaar, vallen binnen de gewenste 25% norm van Goede Doelen Nederland.

Toekomstvisie

Doelstellingen voor de toekomst zijn:

- 1000 mensen per jaar helpen met het inzetten van onze hulphonden;
- structureel gezonde financiële basis;
- vergroting naamsbekendheid.
- erkenning als goed doel met het CBF Keurmerk

Begroting 2017

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>
	€	€
BATEN		
- Baten uit eigen fondsenwerving	2.705.000	2.450.000
- Baten uit donateurwerving	2.274.978	1.400.000
- Baten uit gezamenlijke acties	0	0
- Baten uit acties van derden	0	0
- Subsidies van overheden	0	0
- Baten uit beleggingen	0	0
- Overige baten	957.000	1.088.180
Som der baten	<u>5.936.978</u>	<u>4.938.180</u>
LASTEN		
Besteed aan doelstelling		
- training	4.731.186	4.376.620
Werving baten		
- Kosten eigen fondsenwerving	362.296	366.255
- Kosten donateurwerving	843.496	643.500
- Kosten gezamenlijke acties	0	0
- Kosten acties van derden	0	0
- Kosten verkrijging subsidies overheden	0	0
- Kosten van beleggingen	0	0
	<u>1.205.792</u>	<u>1.009.755</u>
Som der lasten	5.936.978	5.386.375
RESULTAAT	<u><u>0</u></u>	<u><u>-448.195</u></u>

Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
		€	€
ACTIVA			
Materiële vaste activa	(1)	2.769.575	2.754.332
		2.769.575	2.754.332
Vorraden	(2)	57.250	2.500
Vorderingen en overlopende activa	(3)	243.550	281.100
Liquide middelen	(4)	<u>3.053.795</u>	<u>4.322.240</u>
		<u>3.354.595</u>	<u>4.605.841</u>
Totaal		<u><u>6.124.170</u></u>	<u><u>7.360.173</u></u>
PASSIVA			
<i>Reserves en fondsen</i>			
Reserves	(5)		
- continuïteitsreserve		3.089.155	3.752.929
- bestemmingsreserve		1.500.000	1.500.000
- herwaarderingsreserve		-	-
- overige reserve		<u>-</u>	<u>-</u>
		4.589.155	5.252.929
Vorzieningen	(6)	33.866	142.767
Langlopende schulden	(7)	647.133	1.162.542
Kortlopende schulden	(8)	<u>854.014</u>	<u>801.934</u>
		<u><u>6.124.170</u></u>	<u><u>7.360.173</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

	<u>Werkelijk 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Werkelijk 2015</u>
	€	€	€
BATEN			
- Baten uit eigen fondsenwerving	2.359.300	2.450.000	4.894.733
- Baten uit donateurwerving	1.665.199	1.400.000	1.029.590
- Rentebaten en baten uit beleggingen	20.271	25.000	25.183
- Overige baten	819.241	1.063.180	977.009
Som der baten	<u>4.864.011</u>	<u>4.938.180</u>	<u>6.926.515</u>
LASTEN			
Besteed aan doelstelling			
- training	4.277.064	4.136.620	3.532.603
Werving baten			
- Kosten eigen fondsenwerving	294.559	366.255	417.777
- Kosten donateurwerving	739.468	643.500	342.048
	<u>1.034.027</u>	<u>1.009.755</u>	<u>759.825</u>
Beheer en administratie			
- Kosten beheer en administratie	<u>216.694</u>	<u>240.000</u>	<u>191.876</u>
Som der lasten	5.527.785	5.386.375	4.484.303
RESULTAAT	<u><u>663.774-</u></u>	<u><u>448.195-</u></u>	<u><u>2.442.212</u></u>
Toevoeging/onttrekking aan:			
- continuïteitsreserve	663.774-		
- bestemmingsreserve	-		
- herwaarderingsreserve	-		
- overige reserve	-		
	<u><u>663.774-</u></u>		

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2016

	2016	2015
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Resultaat boekjaar	663.774-	2.442.212
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	192.100	183.978
- dotaties aan voorzieningen	15.253	142.767
- bestedingen uit voorzieningen	124.154-	-
	83.199	326.745
Veranderingen in werkkapitaal:		
- mutatie voorraad	54.750-	-
	37.550	130.518-
- mutatie crediteuren	56.390	84.418-
- mutatie belastingen en premies	134.454-	54.919
- mutatie overige schulden	130.144	32.530
	34.881	127.488-
Kasstroom uit operationele activiteiten	545.694-	2.641.469
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
Investerings in materiële vaste activa	207.339-	128.605-
Desinvesterings in materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:	207.339-	128.605-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	515.412-	478.432-
Mutatie liquide middelen	1.268.445-	2.034.432
Liquide middelen 31-12	3.053.795	4.322.240
Liquide middelen 01-01	4.322.240	2.287.808
Mutatie geldmiddelen	-1.268.445	2.034.432

KENGETALLEN

	31-12-2016	31-12-2015
Bestedingspercentage baten		
<u>Totaal bestedingen aan doelstelling</u> x 100% =	87,9%	51,0%
Totaal van de baten		
Kosten percentage eigen fondsenwerving		
<u>Kosten eigen fondsenwerving</u> x 100% =	25,7%	12,8%
Baten eigen fondsenwerving		
Kosten percentage beheer en administratie		
<u>Kosten beheer en administratie</u> x 100% =	3,9%	4,3%
Totale lasten		
EBITDA		
Resultaat + Rente + Afschrijvingen	-€ 441.930	€ 2.684.760
Interest coverage ratio		
<u>Resultaat + Rente + Afschrijvingen</u>	-1,99	11,07
Afschrijvingen + Rente		
Werkkapitaal	€ 2.500.580	€ 3.803.906

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende organisatie.

Verslaggevingsperiode

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

Herrubricering

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJ650. De toepassing van de bepalingen in de RJ650 heeft niet geleid tot een belangrijke afwijking. Wel heeft de organisatie de kosten voor beheer en administratie separaat gerubriceerd. Voor een juiste vergelijkbare weergave van de cijfers heeft de organisatie ook de kosten voor beheer en administratie over het financiële jaar 2015 doorgevoerd.

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.

Vorraden

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

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 is gesteld op maximaal éénmaal de jaarlijkse kosten voor 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 reesteren 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 doelstelligen 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. Deze afdeling 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.

Personeel

Bij de stichting waren in 2016 gemiddeld 56 FTE's werkzaam (2015; 48), deze waren als volgt onderverdeeld:

Training	51 FTE's
Eigen fondsenwerving	5 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 bijdrageregeling 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 2016	31 december 2015
	€	€
Terreinen Broekstraat Herpen	761.000	761.000
Nieuwbouw Herpen	1.592.437	1.744.273
Woning Berghemseweg	376.123	195.075
Inventaris Herpen	38.856	37.472
Computers Herpen	407	13.508
Auto's	752	3.007
	<u>2.769.575</u>	<u>2.754.336</u>

De post woning Berghemseweg was een onderhanden bouwproject en is in 2016 opgeleverd. In 2016 is er nog geïnvesteerd. Na oplevering is er gestart met de afschrijvingen.

<u>Aanwending vaste activa</u>	Benodigd voor de bedrijfsvoering	Direct in gebruik voor de doelstelling (bedrijfsmiddelen)	Totaal 2016
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	4.488.359	21.951	4.510.310
Bij: investeringen	188.699	18.640	207.339
Af: desinvesteringen	-	15.186-	15.186-
Aanschafwaarde per 31 december	<u>4.677.058</u>	<u>25.405</u>	<u>4.702.463</u>
Afschrijvingen t/m vorig boekjaar	1.737.030	18.944	1.755.974
Afschrijvingen lopend boekjaar	187.193	4.907	192.100
Af: desinvesteringen	-	15.186-	15.186-
Afschrijvingen t/m lopend boekjaar	<u>1.924.223</u>	<u>8.665</u>	<u>1.932.888</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>2.752.835</u>	<u>16.740</u>	<u>2.769.575</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 2016	31 december 2015
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
(2) Voorraad		
Voorraad dekjes	<u>57.250</u>	<u>2.500</u>
(3) Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	161.403	205.339
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-
Overige vorderingen	<u>82.147</u>	<u>75.761</u>
	<u>243.550</u>	<u>281.100</u>
<u>Debiteuren</u>		
Openstaande vorderingen	<u>161.403</u>	<u>205.339</u>
	<u>161.403</u>	<u>205.339</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborg	3.407	2.529
Nog te ontvangen rente	19.626	25.183
Nog te ontvangen en vooruit betaalde bedragen	51.816	47.794
Ziekengelden	<u>7.299</u>	<u>255</u>
	<u>82.147</u>	<u>75.761</u>
(4) Liquide middelen		
Kas Herpen	5.283	8.136
Rabobank verenigingsrekening 1017.20.815	1.348	544
Rabobank verenigingsrekening 1216.10.500	7.937	15.025
Rabobank verenigingsrekening 1216.23.424	440.203	182.375
Rabobank verenigingsrekening 1577.38.949	500	100
Rabobank verenigingsrekening 1738.04.675	540.068	2.118.433
Rabobank Bedrijfspaarrekening 1510.759.425	-	-
Rabo Vermogensparen 3178.678.360	2.018.278	1.994.083
ING 3831	39.732	3.150
Kruisposten	445	394
	<u>3.053.795</u>	<u>4.322.240</u>

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS**PASSIVA**

	31 december 2016	31 december 2015
	<u>€</u>	<u>€</u>
(5) Reserves en fondsen		
Reserves	4.589.155	5.252.929
Fondsen	-	-
	<u>4.589.155</u>	<u>5.252.929</u>

Het verloop van de reserves kan als volgt worden weergegeven:

	31-12-2015	toevoegingen	onttrekkingen	31-12-2016
Continuïteitsreserve	<u>3.752.929</u>		663.774	3.089.155
Bestemmingsreserve				
Financiering activa	-	-	-	-
Opleiden Hulphonden	500.000			500.000
Plaatsing Hulphonden	500.000			500.000
Therapie Hulphonden	500.000			500.000
Overige	-	-		-
	<u>1.500.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.500.000</u>
	<u>5.252.929</u>	<u>-</u>	<u>663.774</u>	<u>4.589.155</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. Norm voor de continuïteitsreserve is gesteld op maximaal 1 maal de jaarlijkse kosten voor de werkorganisatie.

Op de bestemmingsreserve rusten geen verplichtingen. De beperkte bestedingsmogelijkheid is aangegeven door het bestuur.

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 2016 €	31 december 2015 €
(6) Voorzieningen		
<u>Voorziening plaatsing hulphonden</u>		
Stand per 1 januari	53.473	-
Dotatie	-	53.473
Onttrekking	53.473	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>53.473</u>
<hr/>		
Stand per 1 januari	18.613	-
Dotatie	15.253	18.613
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	<u>33.866</u>	<u>18.613</u>
<hr/>		
<u>Voorziening personeel</u>		
Stand per 1 januari	70.681	-
Dotatie	-	70.681
Onttrekking	70.681	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>70.681</u>

	31 december 2016 €	31 december 2015 €
(7) Langlopende schulden		
<u>Hypotheek Rabo Bank</u>		
Stand per 1 januari	1.240.974	1.719.406
Aflossingen	47.962	78.432
extra aflossingen	500.687	400.000
Stand per 31 december	<u>692.325</u>	<u>1.240.974</u>
Aflossingsverplichting	45.192	78.432
Stand per 31 december	<u>647.133</u>	<u>1.162.542</u>

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 € 1.000.000, de rente bedraagt 3,35% voor 3 jaar vast; welke boetevrij is afgelost.
- 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 € 466.365

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	31 december
	2016	2015
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	45.192	78.432
Crediteuren	267.648	211.258
Belastingen en premies sociale verzekeringen	119.210	253.663
Overlopende passiva	421.965	258.582
	<u>854.014</u>	<u>801.934</u>
 <u>Belastingen en sociale verzekeringen</u>		
Schenkingsrechten	89.500	89.500
Omzetbelasting	18.772	2.212
Loonheffing	4.950	149.787
Pensioenpremie	5.988	12.164
	<u>119.210</u>	<u>253.663</u>
 <u>Overlopende passiva</u>		
Reservering vakantiegelden	108.824	91.162
Reservering vakantiedagen	119.770	129.535
Accountantskosten	7.500	7.500
Overige nog te betalen bedragen	185.871	30.384
	<u>421.965</u>	<u>258.582</u>

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

Door Stichting Hulphond Nederland zijn operational leaseverplichtingen aangegaan, waarvan de verplichtingen ongeveer € 350.000 op jaarbasis zijn.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Collecten	122.954	100.000	112.412
Donaties en giften	1.429.048	1.680.000	1.796.462
Donateurwerving	1.665.199	1.400.000	1.029.590
Sponsoring	88.852	70.000	97.543
Nalatenschappen	718.446	600.000	2.888.316
	<u>4.024.499</u>	<u>3.850.000</u>	<u>5.924.323</u>
Rentabaten en baten uit beleggingen			
Rente	20.271	25.000	25.183
	<u>20.271</u>	<u>25.000</u>	<u>25.183</u>
Overige baten			
	819.241	1.063.180	977.009
	<u>4.864.011</u>	<u>4.938.180</u>	<u>6.926.515</u>
Overige baten			
Vergoedingen	829.890	1.038.180	959.590
Diverse baten	10.649	25.000	17.420
	<u>819.241</u>	<u>1.063.180</u>	<u>977.009</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. Model C RJ650. De kostendragers, Training en Eigen fondsenwerving worden belast met de direct toewijsbare kosten en de verbijzonderde indirecte kosten. Verbijzondering 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 2016	Begroot 2016	Totaal 2015
Lasten	Training	Beheer en administratie	Eigen fondsen- werving			
Publiciteit en communicatie	219.778	-	30.662	250.439	217.000	158.331
Personeel en autokosten	2.888.309	180.776	230.231	3.299.316	3.312.375	2.860.008
Donateurwerving	-	-	739.468	739.468	643.500	342.048
Huisvestingskosten	121.948	16.527	2.826	141.302	161.000	130.586
Afschrijvingen	186.655	-	5.445	192.100	193.000	183.979
Organisatiekosten	313.627	19.391	24.800	357.818	373.500	327.062
Kosten honden	517.597	-	-	517.597	440.000	423.721
Rentelasten	29.150	-	594	29.744	46.000	58.570
Totaal	4.277.064	216.694	1.034.027	5.527.785	5.386.375	4.484.304

VERVOLG TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2016 €	Begroting 2016 €	Werkelijk 2015 €
Publiciteit en communicatie	<u>250.439</u>	<u>217.000</u>	<u>158.331</u>
Personeel en autokosten			
Lonen en salarissen	2.239.939		1.940.849
Sociale lasten	369.719		281.097
Pensioenlasten	178.108		167.099
Uitzendkrachten	23.235		57.843
Opleidingskosten	28.974		16.974
Autokosten personeel	290.177		227.785
Overige personeelskosten	169.165		168.360
	<u>3.299.316</u>	<u>3.312.375</u>	<u>2.860.008</u>
Donateurwerving			
Loonkosten	600.701	-	291.181
Organisatiekosten	138.767	-	50.867
	<u>739.468</u>	<u>643.500</u>	<u>342.048</u>
Huisvestingskosten			
Gas, water en elektra	23.693	-	23.097
Onderhoud	30.590	-	33.469
Groot onderhoud	15.253		18.613
Huur kantoren	14.100		7.500
Schoonmaakkosten	35.859	-	35.365
Verzekeringen en belastingen	12.008	-	11.207
Overige huisvestingskosten	9.799	-	1.335
	<u>141.302</u>	<u>161.000</u>	<u>130.586</u>
Afschrijvingen			
Gebouwen	159.487		151.835
Inventaris	17.257		16.787
Automatisering	13.102		13.102
Vervoermiddelen	2.255		2.255
	<u>192.100</u>	<u>193.000</u>	<u>183.979</u>
Organisatiekosten			
Bureaunkosten	259.143		283.324
Accountants-, loonadministratie-, en advieskosten	57.801		25.429
Advocaten en notaris	2.800		3.568
Kosten bestuur	-		-
Overige organisatiekosten	38.074		14.742
	<u>357.818</u>	<u>373.500</u>	<u>327.062</u>
Kosten honden			
Kosten aankoop honden	91.219		79.940
Kosten eigen fok	3.326		1.553
Voer	70.687		71.806
Kosten vervoermiddelen	117.679		82.061
Dierenarts/geneesk.verzorging	179.263		132.536
Begeleiding gastgezinnen	10.787		8.172
Externe training pups	10.645		15.459

Trainingschool
Overige kosten honden

-	-	-
33.990		32.196
<u>517.597</u>	<u>440.000</u>	<u>423.723</u>

Diverse lasten

-	-	-
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Rentelasten
Hypotheek

29.744	46.000	58.570
<u>29.744</u>	<u>46.000</u>	<u>58.570</u>

TOELICHTING BEGROTING EN RESULTAAT 2016

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.

Bestuurder:

Naam	Dhr. E. Bouwer
Aard bestuurder	Algemeen Directeur
In dienst vanaf	22 februari 2010
Deeltijdfactor	100%
Brutosalaris	€ 107.181 (GDN norm)
Auto	€ 48.400
Bruto onkostenvergoeding	€ 0
Ontslagvergoeding	Nee
Bonussen	€ 0
Totaal bruto inkomen	€ 107.181

Naam	Dhr. R. Striekwold
Aard bestuurder	Directeur Marketing en Commercie
In dienst vanaf	1 januari 2010
Deeltijdfactor	100%
Brutosalaris	€ 107.181 (GDN norm)
Auto	€ 43.145
Bruto onkostenvergoeding	€ 0
Ontslagvergoeding	Nee
Bonussen	€ 0
Totaal bruto inkomen	€ 107.181

Begroting 2016

Voor 2016 is een begroting opgesteld met een negatief saldo van € 448.195 rekening houdende met toegezegde subsidies, donaties en sponsorgelden in lijn met het groeiplan.

Het te ontvangen declaratiebedrag 2016 van de zorgverzekeraars bedraagt ongeveer
€ 19.000,- per hond, in 2016 45 honden te declareren € 855.000

Resultaat 2016

Het resultaat 2016 bedraagt: € -663.774

Het negatieve verschil tussen de begroting en het resultaat 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Baten eigen fondsenwerving	-90.700	
Baten donateurwerving	265.199	
Kosten eigen fondsen werving	71.696	
Kosten donateurwerving	<u>-95.968</u>	
	150.227	
Baten uit beleggingen	0	
Vergoeding zorgverzekeraars	-184.292	
Vergoeding teamwork en div.	10.339	
Vergoeding therapie	-34.337	
Diverse baten	<u>-40.378</u>	
	-248.668	
		-98.441
Besteed aan doelstelling		
- training		117.138
exploitatiesaldo t.o.v. begroting		<u><u>-215.579</u></u>

OVERIGE GEGEVENS

1. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De directie van stichting Hulphond Nederland heeft de jaarrekening vastgesteld in de vergadering van 17 februari 2017.

De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening goedgekeurd in de vergadering van 10 mei 2017.

2. Resultaatbestemming

Het negatieve resultaat 2016 bedraagt minus € 663.774 en komt in zijn geheel ten laste van de continuïteitsreserve.

Hiermee blijven de bestemmingsreserves ongewijzigd.

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
en auditcommissie

Dhr. G. Ketelaar
Lid Raad van Toezicht

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

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

Mevr. N. M. Kroezen
Lid Raad van Toezicht

Hulphond Nederland
Broekstraat 31
5373 KD HERPEN

Cuijk, 29 juni 2017

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Hulphond Nederland te Herpen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende Instellingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die in de gegeven omstandigheden adequaat zijn. Een controle omvat tevens het evalueren van de

geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen per 31 december 2016 van € 4.589.155 van Hulphond Nederland en van het resultaat over 2016 van € 663.774 negatief in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende Instellingen.

Hoogachtend,
OOvB adviseurs en accountants

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

Bijlagen

VERVOLG TOELICHTING BEGROTING EN RESULTAAT 2016

Toelichting resultaat 2016

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

Fondsenwerving

- a) Het totaal resultaat eigen fondsenwerving is over 2016 € 4.024.499, dit is € 174.499 meer dan begroot, de kosten eigen fondsenwerving zijn ook hoger dan begroot (€ 29.204). Huisvesting is lager (€ 749), Organisatiekosten zijn lager (€ 1.481), personeel- en autokosten (€ 5.382) lager.
Baten donateurs is € 265.199 hoger dan begroot, de kosten zijn dientengevolge ook hoger € 98.510
- b) Overige inkomsten € 819.241, dit is € 243.939 lager dan begroot. Dit zijn vooral lagere vergoedingen zorgverzekeraars op geplaatste honden (€ 184.292). Therapie is met € 34.337 lager dan begroot.

Besteed aan doelstellingen

- c) In 2016 is er meer uitgegeven aan voorlichting en bewustmaking dan begroot (€ 33.439).
- d) Hogere directe personeels- en autokosten (€ 12.872).
- e) Huisvestingskosten lager dan begroot (€ 18.949)
- f) Afschrijving is lager (€900).
- g) Organisatiekosten zijn lager (€ 13.357).
- h) Kosten honden zijn € 77.597 hoger dan begroot, waarvan € 44.263 hogere dierenartskosten.
- i) Rente lasten zijn door een extra aflossing € 16.256 lager dan begroot.

Besteed aan beheer en administratie

- j) De kosten voor beheer en administratie zijn € 23.307 lager dan begroot. Vooral de personele kosten zijn lager (€ 20.550). Verder zijn de huisvestingskosten (€ 1.873) en de organisatie kosten (€ 844) lager.

SPECIFICATIE EN VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING

Bestemming	Doelstelling		Werving baten	Totaal 2016	Begroot 2016	Totaal 2015
	Training	Beheer en administratie				
Publiciteit en communicatie	219.778	-	30.662	250.439	217.000	158.331
Personeel en autokosten	2.888.309	180.776	230.231	3.299.316	3.312.375	2.860.008
Donateurwerving	-	-	739.468	739.468	643.500	342.048
Huisvestingskosten	121.948	16.527	2.826	141.302	161.000	130.586
Afschrijvingen	186.655	-	5.445	192.100	193.000	183.979
	313.627	19.391	24.800	357.818	373.500	327.062
Kosten honden	517.597		-	517.597	440.000	423.721
Rentelasten	29.150		594	29.744	46.000	58.570
Totaal	4.277.064	216.694	1.034.027	5.527.785	5.386.375	4.484.304

GIFTEN vanaf € 5.000

Bijdragen

2016

€

John F.H. Abendanon Stichting	5.000
Stichting DonaPedro	5.000
Stichting Lodewijk de Kort	5.000
Sylvia Wilhelmina Stichting	5.000
Rotary Club Aalsmeer Uithoorn Mijdrecht	5.000
Stichting Graag Gedaan	5.000
Ruusscher Stichting	5.000
Stichting vd Oever Fonds	5.000
Dirk Jan en Kitty Reek-Versteegh Stichting	5.000
Stichting K F Hein Fonds	5.000
Proxsys	5.000
Doolhof Lampen N E	5.000
De Lage Landen	
P5COM	5.000
Boekhoorn M&A B.V.	5.000
Delta Lloyd	5.000
IVS Dosing Technology	5.200
Pret a Pregnant	5.525
Stichting Leo Hertz Foundation	5.800
Stichting ABN AMRO Foundation	6.000
Van Klaveren CCC B.V.	6.178
Lions Club Culemborg	6.750
Tough Dog	6.940
Stichting Maria Emalia Dorrepaal	7.500
Hannah	7.500
Johannes Post Kazerne	7.595
Stichting Gereformeerd of Burgerweeshuis	8.500
Hagedoorn Stichting	8.500
Stichting Leye Fonds	8.500
Swaenenborgh Stichting	8.500
Upuco	8.500
Tintelingen B.V.	9.790
Stichting Charity Cup	10.000
Scheffer Stichting	10.000
Stichting Personeelsverzekeringen Defensie	10.000
Cornelia-Stichting	10.000
Van den Tweel Groep BV	10.000
STX services B.V.	10.500
Burgers Marketing	11.216
Stichting Dioraphte	11.400
Basisschool De Griffioen	11.476
Stichting Nelis van Dril	15.000
Stichting Zabawas	15.000
Stichting A.C. Thomsenfonds	21.000
Aelwijn Florisz	21.000
Yip Holding B.V.	21.000
Gevah Invest BV	24.980
Royal Canin	25.000
Rabobank Foundation	26.000
JLG Emea B.V.	26.000
Maba B.V.	28.000
Stichting Bon Coeur	42.000
Prodelta Holding B.V.	47.650
Telegraaf puzzel	49.266
Stichting Jaap van der Graaf	50.000
Aanmoedigingsfonds Koninklijke Facultieve	105.000
Athlon Car Lease	145.182

SPECIFICATIE VASTE ACTIVA

Jaar van aanschaf	Omschrijving	Aanschaf- waarde	Afschr. %	Investeringen 2016	Afschrijvingen t/m 2015	Afschrijvingen 2016	Desinvest. 2016	Boekwaarde 31-12-2016
		€		€	€	€	€	€
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	1.591.508	151.836		1.592.437
2008	Woning Berghemseweg	195.075	0	188.699	0	7.651		376.123
		3.530.856		188.699	1.591.508	159.487	0	1.968.560
Inventaris								
2008	Nieuwbouw	140.595	10	0	106.405	13.730		20.460
2015	Koffiemachine	3.502	25	0	219	875		2.407
2016	10 electr. Rolstoelen	0	4	10.000	0	2.292		7.708
2015	Camerasysteem	0	25	8.640	0	360		8.280
		144.097		18.640	106.624	17.257	0	38.856
Investeringen voor promotie en publiciteit								
Computers								
2012	Automatisering	52.406	25	0	38.898	13.101		407
		52.406		0	38.898	13.101	0	407
Auto's								
2014	Skoda Roomster	6.765	33	0	3.758	2.255		752
		6.765		0	3.758	2.255	0	752
Totaal		4.495.124		207.339	1.740.788	192.100	0	2.769.575