

Jaarverslag 2010

KNGF Geleidehonden

Rapport inzake
het samengevoegde
jaarverslag 2010

Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds (Stichting KNGF)
Stichting Suppletiekas van het Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds
Stichting Blindengeleidehonden

Amsteldijk Noord 42
Postbus 544
1180 AM Amstelveen

Tel.: 020 - 496 93 33
Fax: 020 - 496 57 76

E-mail: info@geleidehond.nl
Internet: www.geleidehond.nl

Inhoud

bladzijde

Verslag van het bestuur	1
Verantwoordingsverklaring bestuur	3
Verslag van de directeur	8
Doelstelling	13
Missie	13
Activiteiten	13
Resultaten in cijfers	14
Financiële resultaten	15
Personeel	16
Bestuur	17
Directie	19
Ondernemingsraad	19
Vrijwilligers	19
Colofon	21
Keurmerken	22
Jaarrekening	
- Balans	23
- Staat van baten en lasten	24
- Kasstroomoverzicht	25
Toelichting behorende tot de jaarrekening	26
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	26
Toelichting op de balans	30
Toelichting op de staat van baten en lasten	39
Toelichting op lastenverdeling	46
Controleverklaring	49

Bijlagen:

Bijlage 1: Stichting Suppletiekas van het KNGF	50
Bijlage 2: Stichting Blindengeleidehonden	51
Bijlage 3: Meerjarenraming/ontwikkeling reserves 2011-2015	52
Disclaimer	55

Verslag van het bestuur

Het bestuur kijkt met bijzonder veel voldoening terug op 2010. Het 75-jarig jubileum van de geleidehondenschool was een geweldige mijlpaal, die wij hebben gevierd met velen die ons werk, op welke manier dan ook, mogelijk maken. Wij waren zeer verguld met het bezoek van Hare Majesteit, koningin Beatrix, in mei jl.

Buitengewoon vereerd waren wij ook met de aanwezigheid van het grote aantal cliënten, de honderden vrijwilligers en andere genodigden die onze relatiedag op 11 september bezochten om dit gedenkwaardige jubileum met ons mee te vieren. Voor het eerst in de geschiedenis van KNGF Geleidehonden waren er ruim 300 geleidehonden in een zaal bijeen. Ondanks die enorme hoeveelheid honden bij elkaar viel er onderling geen 'onvertogen woord' en kon men tijdens de presentaties een speld horen vallen. Een indrukwekkende en ontroerende ervaring.

Niet alleen het succes van de viering van het jubileumjaar, ook de resultaten zijn reden tot grote tevredenheid. Ondanks de jubileumperikelen waren er in het verslagjaar weer meer geleidehonden die hun weg vonden naar hun nieuwe bazen dan in het voorgaande jaar en de wachttijd is in belangrijke mate teruggedrongen. Heel bijzonder vinden wij het succes dat is geboekt met betrekking tot de herinzet van honden die het niet in zich hebben om geleidehond of autismegeleidehond te worden. Hiervoor wordt steeds vaker een bestemming gevonden waarbij de hond een andere, maar niet minder zinvolle taak krijgt toebedeeld. Een win-winsituatie waarmee niet alleen wij als bestuur heel gelukkig zijn, maar ook het opleidend personeel, de puppy-pleeggezinnen en natuurlijk de uiteindelijke ontvangers van de honden.

Ontwikkelingen in het bestuur

Het eerste jaar van mijn voorzitterschap zit erop. Ik kan alleen maar zeggen dat ik met veel plezier heb samengewerkt met de collega bestuursleden, de directeur en de medewerkers. KNGF Geleidehonden is een interessante, inspirerende organisatie en het is heel bijzonder om te werken met mensen die zo bevoegen en met zo veel deskundigheid hun werk doen.

In februari nam mevrouw Auke Schaefers-Okkens afscheid als bestuurslid. Heel graag wil ik haar bedanken voor haar waardevolle bijdrage en betrokkenheid bij de organisatie. Gelukkig vonden wij mevrouw Esther Raats-Coster bereid haar plaats in te nemen. Mevrouw Raats trad in mei jl. toe tot het bestuur. Als ondernemer en ondernemerslid van de SER heeft zij in de korte periode in het bestuur al bewezen een waardevolle toevoeging te zijn.

Van bestuur naar Raad van Toezicht

In het verslagjaar heeft vooral de omvorming van een Bestuursmodel tot een Raad van Toezichtmodel centraal gestaan. Met ingang van 1 januari 2011 is deze nieuwe constructie een feit. In de oude situatie was het bestuur verantwoordelijk voor het vaststellen van het beleid en de financiële richtlijnen en droeg het de eindverantwoordelijkheid voor de dagelijkse leiding. De directeur was daarbij belast met (toezicht op) de uitvoering van dit beleid. Deze (titulaire) directeur had geen bestuurlijke verantwoordelijkheden; die lagen bij het bestuur. In de nieuwe situatie heeft de (statutaire) directeur deze wel en is zij verantwoordelijk voor het bepalen van het beleid, de strategie en de begrotingen. De Raad van Toezicht komt daarmee meer op afstand te staan. De leden van de Raad houden alleen toezicht op het beleid van de directeur en de algemene gang van zaken in de organisatie. Daarnaast treedt de Raad van Toezicht op als werkgever en klankbord van de directeur. Er is gekozen voor deze structuur omdat die beter aansluit bij de praktijk; de directeur is

Verslag van het bestuur (vervolg)

veelvuldig aanwezig op de werkvloer en staat in direct contact met de werknemers, de cliënten, de vrijwilligers en andere belanghebbenden. Dat is dus bij uitstek de plaats waar het beleid en de strategie moeten worden geformuleerd en de verantwoordelijkheid moet liggen. Wij denken dat deze nieuwe constructie bijdraagt tot helderheid en transparantie van de organisatie, wat een belangrijke voorwaarde is voor het kunnen uitvoeren van goede *checks and balances*. In de hierna volgende verantwoordingsverklaring bestuur wordt nader ingegaan op deze nieuwe constructie.

Het beleggingsbeleid

In 2009 heeft het bestuur het beleggingsbeleid aan een kritische toets onderworpen. Er is toen besloten, mede ingegeven door de financiële crisis, te kiezen voor nog meer veiligheid en continuïteit en daarmee voor een nog defensiever beleggingsbeleid dan voorheen. De risico's worden zo veel mogelijk gespreid door te kiezen voor verschillende beleggingsvormen. Door een groeiend vertrouwen in de economie zijn de beurskoersen in het verslagjaar gestegen, wat tot gevolg had dat de waarde van de aandelen steeg. Daarnaast heeft een lage rentestand gezorgd voor een hoog – zij het ongerealiseerd – rendement op obligaties. Met veel genoegen kunnen we dan ook vaststellen dat het beleggingsresultaat 2010 heel goed en beduidend hoger was dan begroot. Het gunstige beleggingsresultaat stelt ons onder andere in staat om de gedane belofte aan onze cliënten – dat er na de pensionering van de huidige geleidehond een vervangende hond beschikbaar zal zijn – na te kunnen komen.

Tot slot

Het jaar 2010 was een geweldig jubileumjaar. De ontwikkeling die de organisatie de afgelopen 75 jaar doormaakte is groot; van een kleine, bescheiden school die asielhonden opleidde, tot een professioneel opleidings- en kenniscentrum voor geleidehonden met een groot draagvlak en een geolied vrijwilligersnetwerk. Die ontwikkeling was alleen maar mogelijk dankzij de inzet, hulp en steun van heel veel mensen die KNGF Geleidehonden een warm hart toedragen. Heel graag maakt het bestuur gebruik van de gelegenheid om de directeur en de medewerkers te danken voor hun grote inzet. Het getuigt van toewijding en professionaliteit dat er naast alle jubileumactiviteiten ook nog eens zulke goede resultaten zijn behaald op het gebied van de fokkerij, het opleiden en afleveren van geleidehonden en de fondsenwerving. Het bestuur heeft hier groot respect voor. Wij danken ook alle anderen die het werk van KNGF Geleidehonden mogelijk maken: de puppypleeggezinnen, de fokgastgezinnen en andere vrijwilligers en natuurlijk ook de donateurs, zonder wier financiële steun dit alles niet mogelijk was geweest.

Het oude bestuur gaat een nieuw tijdperk in, namelijk dat van Raad van Toezicht. Het is dan ook voor de laatste keer dat ik namens het bestuur van KNGF Geleidehonden het woord tot u richt. Wij hebben er het volste vertrouwen in dat de directeur haar nieuwe rol goed zal vervullen. Zij heeft de afgelopen jaren bewezen dat de organisatie bij haar in vertrouwde handen is. Het zal voor ons als leden van de nieuwe Raad van Toezicht even wennen zijn om wat meer op afstand te staan. Het zal ons niettemin geen enkele moeite kosten om desondanks nauw betrokken te blijven bij deze prachtige organisatie met zo'n mooie en belangrijke doelstelling. Het spreekt voor zich dat wij ons ook in deze nieuwe hoedanigheid volledig zullen inzetten en het reilen en zeilen van de organisatie met grote belangstelling en op de voet zullen volgen.

Drs. Hans de Boer (voorzitter)

Verantwoordingsverklaring bestuur

Het bestuur van Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds (hierna: Stichting KNGF) onderschrijft de drie principes van de Code Goed Bestuur:

- Binnen de instelling dient de functie toezicht houden (goedkeuren van plannen en het kritisch volgen van de organisatie en haar resultaten) duidelijk te zijn gescheiden van het besturen (vaststellen van plannen en ramingen) dan wel van de uitvoering.
- De instelling dient continu te werken aan een optimale besteding van middelen, zodat effectief en doelmatig kan worden gewerkt aan het realiseren van de doelstelling.
- De instelling streeft naar optimale relaties met belanghebbenden, met gerichte aandacht voor de informatieverschaffing en de inname en verwerking van wensen, vragen en klachten.

Per principe zal hieronder worden uitgewerkt hoe dit binnen Stichting KNGF is verankerd.

Scheiden van toezicht houden en besturen

KNGF Geleidehonden is de communicatieve naam voor de organisatie die tot en met 31 december 2010 drie stichtingen omvatte: Stichting KNGF, Stichting Suppletiekas van het KNGF en Stichting Blindengeleidehonden. Het bestuur was qualitate qua bestuur van alle drie stichtingen en de bestuursleden zijn gekozen door middel van coöptatie. Bij Stichting KNGF was tot en met 31 december 2010 een directeur aangesteld die bij Stichting Suppletiekas van het KNGF betrokken was als adviseur van het bestuur.

Fusie van stichtingen

In het verslagjaar zijn de benodigde werkzaamheden verricht om de drie stichtingen, Stichting KNGF, Stichting Suppletiekas van het KNGF en Stichting Blindengeleidehonden, te laten fuseren. De activiteiten van de verdwijnende Stichting Suppletiekas en Stichting Blindengeleidehonden zijn ondergebracht bij de overgebleven (verkrijgende) stichting, Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds. Stichting KNGF heeft alle rechten en verplichtingen en het gehele vermogen van de verdwijnende stichtingen overgenomen. De reden voor de fusie is een grote openheid en transparantie te bewerkstelligen, wat belangrijke voorwaarden zijn voor het kunnen uitvoeren van goede *checks and balances*, conform de Code Goed Bestuur voor Goede Doelen. Daarnaast bevordert het samenvoegen van de stichtingen de efficiency van de organisatie. Met ingang van 1 januari 2011 is de fusie van kracht en zal verantwoording plaats vinden van alle financiële gegevens, ook die van de verdwijnende stichtingen, in de jaarrekening van Stichting KNGF.

Van Bestuursmodel naar Raad van Toezichtmodel

Tot en met 31 december jl. werden de taken van het bestuur gedelegeerd aan een bezoldigde directie. Het bestuur hield toezicht op de (eenhoofdige) directie en functioneerde, voor Stichting KNGF, als een toezichthoudend bestuur. De directie was tot en met het verslagjaar verantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding en beleidsuitvoering en stuurde de uitvoeringsorganisatie aan.

Verantwoordingsverklaring bestuur (vervolg)

Om een nog beter afgebakende scheiding tussen besturen en toezicht houden te kunnen realiseren en ook daarmee de transparantie te vergroten, heeft in 2010 de omvorming van Bestuursmodel naar een Raad van Toezichtmodel plaatsgevonden. In de oude situatie - het Bestuursmodel - was het bestuur verantwoordelijk voor het vaststellen van het beleid en de financiële richtlijnen en droeg het de eind-verantwoordelijkheid voor de dagelijkse leiding. De directeur was belast met (toezicht op) de uitvoering van het beleid. De - titulaire - directeur had geen bestuurlijke verantwoordelijkheden; die lagen bij het bestuur.

Met ingang van 1 januari 2011 is de nieuwe situatie van kracht waarbij het voormalige bestuur is omgevormd tot Raad van Toezicht. De directeur heeft de status van statutair directeur gekregen, waarbij deze nu verantwoordelijk is voor het bepalen van het beleid, de strategie en de begrotingen.

De Raad van Toezicht komt daarmee meer op afstand te staan. De leden houden alleen nog toezicht op het beleid van de directeur en treden op als diens werkgever, klankbord en adviseur. Deze nieuwe constructie draagt - naast de fusie van de stichtingen - bij tot maximale transparantie en openheid van de organisatie.

Samenstelling en evaluatie

Het bestuur - met ingang van 1 januari 2011 de Raad van Toezicht - bestaat uit ten minste vijf en ten hoogste negen personen, welk aantal wordt vastgesteld door het bestuur. Elk lid treedt uiterlijk vier jaar na de benoeming af, volgens een door het bestuur op te maken rooster van aftreden. Een afgetreden lid van het bestuur is maximaal twee keer herbenoembaar en wordt benoemd en ontslagen door het bestuur.

Het bestuur evalueert periodiek het eigen functioneren. Voor leden van het bestuur worden profielen opgesteld waaraan zij dienen te voldoen. Daarbij wordt ook gekeken naar de samenstelling van het bestuur als geheel, om zo een goede balans in benodigde kennis en de bestuurssamenstelling te waarborgen. Het bestuur houdt toezicht op het functioneren van de directie, stelt de arbeidsvoorwaarden van de directie vast en evalueert jaarlijks het functioneren van de directie. De directie wordt benoemd, geschorst en ontslagen door het bestuur. Vanaf 1 januari 2011 zal de Raad van Toezicht voor deze taken verantwoordelijk zijn.

Taak en werkwijze van de directie

De directie is belast met het besturen van Stichting KNGF en legt verantwoording af aan het bestuur.

- De directie heeft in het bijzonder tot taak het strategisch beleid, de algemene coördinatie en de externe representatie op te zetten. Daarnaast is zij op hoofdlijnen verantwoordelijk voor de inhoudelijke en administratieve kwaliteitsbewaking en het personeelsbeleid.
- De directie evalueert eens per jaar de organisatie en haar functioneren; de uitkomsten worden besproken met het bestuur.
- De directie presenteert maandelijks de kengetallen van de organisatie aan het bestuur en brengt elk kwartaal financieel verslag uit aan het bestuur.
- De directie vergadert tweewekelijks met de vier afdelingshoofden en het stafhoofd in het Management Team (MT) overleg. Het MT heeft geen besluitvormende bevoegdheid; wel worden besluiten van de directie zo veel mogelijk in het MT genomen en vervolgens als zodanig vastgelegd.

Verantwoordingsverklaring bestuur (vervolg)

Daarnaast heeft de directie met ieder (staf)hoofd tweewekelijks bilateraal overleg.

- De directie ontvangt een bezoldiging conform de Adviesregeling Beloning Directeur die door de VFI is opgesteld en voortvloeit uit de Code Goed Bestuur van de Commissie Wijffels.

Per 31 december 2010 bestond de (eenhoofdige) directie uit mevrouw mr. E.C. Greve.

Taak en werkwijze van het bestuur

Het bestuur heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken binnen KNGF Geleidehonden.

- Tot de jaarstukken van KNGF Geleidehonden behoort een verslag van het bestuur, waarin opgave wordt gedaan van de werkzaamheden in het boekjaar in overeenstemming met de bepalingen van de Code Goed Bestuur. Tevens worden in het verslag van alle bestuursleden de relevante gegevens vermeld (personalia, beroep, nevenfuncties, tijdstip van eerste benoeming en de bijbehorende termijn).
- Het toezicht strekt zich uit tot:
 - a. de realisatie van de doelstellingen van KNGF Geleidehonden;
 - b. de strategie en de risico's die verbonden zijn aan de activiteiten;
 - c. de opzet/werking van de interne systemen voor risicobeheersing en controle;
 - d. de financiële verslaglegging.
- Het bestuur bespreekt ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de directeur zowel het eigen functioneren (inclusief dat van de individuele leden) als het functioneren van de directeur.
- De leden van het bestuur genieten geen bezoldiging. Een bestuurslid maakt gebruik van de vrijwilligersvergoeding. De andere leden kunnen de gemaakte onkosten vergoed krijgen.
- De externe accountant, benoemd door het bestuur, kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door het bestuur. Hij woont de vergadering van het bestuur bij waarin over de vaststelling/goedkeuring van de jaarrekening wordt besloten. De accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende de jaarrekening aan de directie en het bestuur.

Verantwoording

Het bestuur vergadert ten minste eenmaal per kwartaal en soms vijf tot zes keer per jaar, afhankelijk van de omstandigheden. De directie legt daarbij aan het bestuur verantwoording af.

De verantwoording van de directie en het toezicht van het bestuur op de directie richten zich onder andere op de vraag of:

- de activiteiten van de stichting zijn gericht op realisering van de doelstelling van de stichting;
- de beschikbare middelen efficiënt en effectief worden besteed;
- de methoden ter verkrijging van middelen voor de doelstelling efficiënt, effectief en verantwoord zijn;
- zorgvuldig wordt omgegaan met vrijwilligers die hun diensten aanbieden;
- de gehele stichtingsorganisatie professioneel functioneert en adequaat wordt beheerst.

Verantwoordingsverklaring bestuur (vervolg)

KNGF Geleidehonden streeft naar tevredenheid van haar belanghebbenden. Personeel, vrijwilligers, cliënten en donateurs nemen daarbij een belangrijke plaats in. KNGF geleidehonden beschikt over meerdere instrumenten om de tevredenheid van haar belanghebbenden te peilen. Periodiek (meestal tweejaarlijks) wordt de tevredenheid onderzocht van de medewerkers, vrijwilligers, cliënten, donateurs en andere partners.

KNGF Geleidehonden legt op een zo transparant mogelijke wijze verantwoording af over de besteding van de middelen. De organisatie heeft ook in 2010 haar werkzaamheden uitgevoerd en verantwoord conform de eisen van de VFI, respectievelijk het Reglement CBF-Keur. Na een uitgebreide toetsing is in 2009 het CBF-Keur wederom aan KNGF Geleidehonden verstrekt. Ten aanzien van de algehele financiële verantwoording van de organisatie gelden de regels van de jaarverslaggeving voor fondsenwervende instellingen (RJ650). Daarnaast gelden de lidmaatschapseisen van de International Guide Dog Federation, die periodiek worden getoetst. KNGF Geleidehonden heeft in 2008 na een uitgebreide controle haar lidmaatschap opnieuw met vijf jaar verlengd gekregen.

Optimale besteding van middelen

KNGF Geleidehonden besteedt de geworven fondsen en de opbrengsten daarvan zo veel mogelijk aan de primaire doelstelling: het fokken, opleiden en afleveren van geleidehonden, de opleiding van geleidehondeninstructeurs en de nazorg aan cliënten.

Het Meerjarenbeleidplan (inclusief de meerjarenraming) van de stichting geeft de beleidsdoelen en de financiële kaders aan voor de komende jaren. Deze activiteiten worden vertaald naar afdelingsoverstijgende organisatiedoelstellingen per kalenderjaar en daarvan afgeleid de doelstellingen van de afdelingen (werkplannen). De plannen worden op financieel gebied vertaald in de jaarbegroting. Deze (financiële) plannen worden goedgekeurd door het bestuur. De financiële plannen zijn nauwkeurig vastgelegd. Voor wat betreft de optimale besteding van de middelen, streeft de stichting naar de realisatie van de juiste balans tussen efficiency (doelmatigheid) en effectiviteit (doeltreffendheid). Om de efficiency goed te kunnen toetsen, wordt periodiek een onderzoek uitgevoerd door een externe partij. In 2010 werden de activiteiten in de kennel op doelmatigheid beoordeeld. In 2011 zullen de afdelingen Opleiding en Secretariaat onder de loep worden genomen.

De normen en succesfactoren worden nauwgezet gevolgd en waar nodig bijgestuurd. Als voorbeeld dienen de normen dat één geleidehondeninstructeur minimaal acht aspirant-geleidehonden per jaar opleidt en aflevert, of dat een aspirant-geleidehond circa 6,5 maand intensieve training krijgt, of dat een visueel gehandicapte cliënt minimaal 30 uren begeleidingsinstructie ontvangt. Ook op het gebied van kwaliteitsbewaking worden voortdurend toetsingsmomenten ingebouwd. Dit geldt voor de interne, driejarige opleiding tot geleidehondeninstructeur, de gehele training van elke aspirant-geleidehond en de voortgang van iedere visueel beperkte cliënt met diens geleidehond. Regelmatig wordt de cliënttevredenheid gemeten; aan de hand daarvan worden (waar mogelijk) verbeteringen aangebracht. Bij dit alles is het leidend principe om de werkzaamheden met een zo hoog mogelijke kwaliteit tegen zo laag mogelijke kosten te realiseren.

Verantwoordingsverklaring bestuur (vervolg)

Omgaan met belanghebbenden

KNGF Geleidehonden doet haar uiterste best om een getrouw en helder beeld te geven van de wijze waarop de financiële middelen zijn besteed.

KNGF Geleidehonden heeft ultimo 2010 77 medewerkers in vaste dienst en honderden vrijwilligers, die gezamenlijk per jaar circa 100 geleidehonden socialiseren, opleiden en afleveren. Zij vormen het belangrijkste kapitaal van de organisatie.

KNGF Geleidehonden besteedt veel aandacht aan een goede communicatie met iedereen die het mogelijk maakt de doelstellingen te realiseren: medewerkers, cliënten, vrijwilligers, donateurs en sponsors. Zij hebben het recht om te weten welk effect hun tijd en geld hebben. Goede interne communicatie met de medewerkers en de vrijwilligers is bovendien randvoorwaarde voor verdere groei en differentiatie. Met de diverse doelgroepen wordt via verschillende middelen en kanalen gecommuniceerd. Veelvuldige communicatie vindt plaats via nieuwsbrieven, websites, magazines, persberichten en de media.

Communicatie met het bredere werkveld; revalidatie-instellingen, zorgverzekeraars, relevante koepels, nevenorganisaties, politici, zorginstellingen en andere betrokkenen krijgt de nodige aandacht. Om visueel gehandicapte mensen en hun omgeving te wijzen op wat KNGF Geleidehonden door middel van de geleidehond kan bijdragen aan de kwaliteit van hun leven, worden open dagen georganiseerd. KNGF Geleidehonden is niet alleen nationaal, maar ook internationaal actief.

De organisatie is lid van de International Guide Dog Federation en de directie bekleedt een bestuursfunctie in diens International Council. Daarnaast functioneert de directeur van KNGF Geleidehonden als voorzitter van de Nederlandse branche-koepel, de Brancheorganisatie Blindengeleidehondenscholen Nederland (BBN). KNGF Geleidehonden is lid van de European Guide Dog Federation. Hiermee is KNGF Geleidehonden ruimschoots verankerd in het nationale en internationale speelveld. Het beïnvloeden van de internationale, Europese en Nederlandse politiek, kennisuitwisseling en het delen van bewezen 'geleidehondenbloed' zijn de belangrijkste pijlers van deze internationale samenwerkingsverbanden.

Ten slotte is de organisatie open en benaderbaar voor allerlei vragen, vooral via het secretariaat, de afdeling Communicatie en de speciale helpdesks van de primaire afdelingen Opleiding en Puppy- en pleeggezinnenzorg. Buiten kantooruren zijn deze laatste afdelingen in noodgevallen zelfs 24 x 7 te bereiken voor cliënten en puppypleeg- en fokgastgezinnen. Vanwege de gebruikersvriendelijkheid en de kwaliteit is gekozen voor een menselijke bezetting en afhandeling van alle inkomende vragen en niet voor een voice responsesysteem. Naast de doelstelling, maakt ook dit KNGF Geleidehonden tot een sociale organisatie van en voor mensen.

KNGF Geleidehonden hanteert een formele klachtenregeling. Deze is telefonisch of via e-mail opvraagbaar.

Verslag van de directeur

Het jaar 2010 stond in het teken van het 75-jarig jubileum, een bijzondere mijlpaal die wij vanzelfsprekend uitgebreid hebben gevierd. Het jaar werd gemarkeerd door twee echte hoogtepunten. Het eerste was het bezoek van Hare Majesteit de koningin op 26 mei. Koningin Beatrix vierde het jubileumjaar met ons mee en was aanwezig bij de bekendmaking van de winnaar van onze kunstwedstrijd. Mensen met een visuele beperking waren uitgenodigd een kunstwerk te maken met als thema 'de geleidehond'. Uit de 10 genomineerde kunstwerken werd het schilderij 'Kleurrijke samenwerking' van Relinde van der Burgt als winnaar gekozen. Hare Majesteit de koningin bezocht na deze onthulling de tentoonstelling van de genomineerde inzendingen. Het bezoek van de koningin was een bijzondere gebeurtenis. Haar interesse in ons werk is hartverwarmend en betekent een hart onder de riem van veel cliënten en een grote stimulans voor de talrijke vrijwilligers.

Het tweede hoogtepunt was de relatiedag op 11 september. We mochten ruim 800 gasten en 300 geleidehonden verwelkomen. Het weerzien met hen en de bijdragen van drie bijzondere gastsprekers maakten de dag tot een onvergetelijk evenement. De blinde Engelsman Dave Heeley vertelde over de zeven marathons die hij liep in zeven dagen, op zeven continenten ten bate van de Engelse geleidehondenschool. De blinde cabaretier Vincent Bijlo hield een geestige voordracht over geleidehonden. Het indrukwekkende relaas van de blinde Michael Hingson zal velen nog lang heugen. Exact op die dag, maar negen jaar geleden, bevond hij zich in het World Trade Center in New York tijdens de terroristische aanslag van *nine eleven*. Zijn tocht naar beneden vanaf de 78^e verdieping van toren I en de daaropvolgende vlucht uit Manhattan vervulde iedereen met ontzag. De cruciale rol die zijn geleidehond Roselle speelde bij deze ontsnapping ontroerde velen.

De resultaten

Ondanks alle festiviteiten zijn ook de normale werkzaamheden gewoon doorgegaan. De resultaten van het kernproces – het fokken, opleiden en afleveren van geleidehonden – waren heel goed. Ook dit jaar werden meer geleidehonden dan ooit tevoren opgeleid en het totaal aantal cliënten bereikte weer een record. Naast 'gewone' geleidehonden werden ook verschillende '*special needs*' honden opgeleid. Dit zijn geleidehonden voor mensen die naast een visuele, nog een handicap hebben, zoals een gehoorstoornis of een licht verstandelijke beperking. Vermeldenswaardig is de aflevering van een rolstoelgeleidehond aan een van onze cliënten. Deze blindengeleidehond doet zijn werk naast een rolstoel. De hond werd opgeleid door Ans L'abee van de gelijknamige geleidehondenopleiding, de school waarmee KNGF Geleidehonden een samenwerkingsverband heeft. Steeds vaker krijgen wij verzoeken om '*special needs*' geleidehonden op te leiden. Wij moeten hierbij kritisch blijven wat betreft de grenzen van het kunnen van de geleidehond en de toegevoegde waarde voor zijn baas. Een geleidehond is op de eerste plaats een mobiliteitsmiddel dat als zodanig moet kunnen functioneren, met inachtneming van zijn welzijn. Zolang aan deze voorwaarden wordt voldaan, zullen wij – ondanks hogere kosten en een grotere inspanning – ons uiterste best doen om ook mensen met meervoudige handicaps aan een geleidehond te helpen.

De fokkerij

De honden die wij jaarlijks fokken, worden pas zo'n 18 maanden later – als ze oud genoeg zijn – opgeleid tot geleidehond. Het vereist nogal wat planning om de

Verslag van de directeur (vervolg)

aanwas van jonge honden goed te laten aansluiten op de opleidingscapaciteit anderhalf jaar verder en op de behoefte aan geleidehonden. Er mogen vanzelfsprekend geen honden nutteloos in de kennel zitten, maar er moeten wel voldoende honden zijn om aan de (vervangings)vraag te kunnen voldoen. Het aantal geleidehonden dat de school in een bepaald jaar verlaat, heeft gevolgen voor zeven à acht jaar later, als de geleidehond met pensioen gaat en zijn baas een nieuwe geleidehond nodig heeft. Door de bouw van ons nieuwe opleidingscentrum in 2003 werden, als gevolg van de bouwperikelen, minder honden opgeleid, waardoor de huidige vervangingsvraag – van zeven jaar later – wat kleiner is. Hoewel een groot aantal aanvragen van nieuwe cliënten dit deels compenseerde, werden in 2010 om die reden wat minder pups gefokt.

Een goede kwaliteit van de honden is van het grootste belang. KNGF Geleidehonden maakt deel uit van het fokkerscollectief van de Internationale Federatie van geleidehondenscholen, bestaande uit de scholen uit Amerika, Australië en het Verenigd Koninkrijk. Dankzij dit samenwerkingsverband kunnen wij exclusief fokken met ouderdieren die hebben bewezen geschikte nakomelingen voort te brengen. Door middel van screening van alle honden - ouderdieren en hun nakomelingen - door de faculteit Diergeneeskunde van de Universiteit Utrecht is het aantal honden met erfelijke aandoeningen als heup- en elleboogdysplasie lager dan het landelijk gemiddelde dat gebruikelijk is voor de door ons gebruikte rassen. Volgens deskundigen van de Universiteit Utrecht heeft KNGF Geleidehonden 'de gezondste heuppopulatie' van Nederland. Heupdysplasie komt bij de door ons gefokte honden niet of nauwelijks meer voor, hetgeen betekent dat wij geen honden vanwege dit euvel hoeven af te keuren. Het is voor ons immers een steeds terugkerend aandachtspunt om het aantal ongeschikte honden zo laag mogelijk te houden. Dit is belangrijk vanwege financiële redenen, maar ook om de motivatie van onze puppypleeggezinnen zo min mogelijk op de proef te stellen. Als blijkt dat een hond geen geleidehond wordt, is dit voor hen een begrijpelijke teleurstelling, die wij, voor zover mogelijk, willen voorkomen.

Herinzet van niet geschikte honden

Ondanks alle inspanningen zullen er altijd honden zijn die niet kunnen voldoen aan de zware eisen die aan een geleidehond worden gesteld. Wij proberen deze honden in te zetten voor een alternatief sociaal doel. Enkele jaren geleden zijn wij gestart met het opleiden van autismegeleidehonden. Een aantal honden dat net dat kleine beetje extra mist om geleidehond te kunnen worden, kan na doelgerichte training uitstekend functioneren bij jonge kinderen met een aandoening uit het autismespectrum. De honden leveren een grote bijdrage aan de mobiliteit van deze kinderen en het gezin. Maar zoals niet iedere hond geleidehond kan worden, is ook niet elke hond geschikt als autismegeleidehond. Gelukkig lukt het steeds vaker om ook die honden, die aan beide profielen niet kunnen voldoen, toch een mooie taak te bezorgen. In 2010 is bijna 20% van deze honden geplaatst bij andere sociale doelen. De honden werden geschonken aan gezinnen waarvan een of meerdere kinderen een aandoening heeft, zoals kinderen met autisme die niet binnen de doelgroep voor autismegeleidehonden vallen, kinderen met het syndroom van Down, kinderen in een rolstoel of met de ziekte van Lyme. Er zijn ook honden geplaatst bij volwassenen met een beperking, zoals multiple sclerose of straatvrees. Deze honden fungeren als huishond en vervullen een belangrijke

Verslag van de directeur (vervolg)

rol in het leven van hun nieuwe baas. Het is goed om te merken dat de puppypleeggezinnen volledig achter de nieuwe taak van hun pleeghond staan. Hun werk is zeker niet voor niets geweest.

België

Mensen met een visuele handicap in België moeten zeer lang – soms wel tot acht jaar – op een geleidehond wachten. Om de grootste nood te lenigen hebben wij in 2009 de helpende hand toegestoken en bij wijze van proef een studiebeurs aan de Belgische geleidehondenschool Scale Dogs verstrekt, om een geleidehondeninstructeur te kunnen opleiden. Wij hebben de samenwerking met deze geleidehondenschool in 2010 voortgezet, door een klein aantal jonge honden uit ons fokprogramma ter beschikking te stellen. Deze honden worden opgevoed en gesocialiseerd in Belgische pleeggezinnen en zullen daarna worden opgeleid door de instructeurs van Scale Dogs.

Fondsenwerving

Het traject van pup tot geleidehond en de nazorg aan cliënten is kostbaar. Voor het belangrijkste deel van de financiering zijn wij afhankelijk van particuliere giften en van sponsors. Het jubileumjaar is wat betreft fondsenwerving een goed jaar geweest. Ook dit jaar mochten we weer rekenen op de steun van een grote schare trouwe donateurs. Opvallend is de frequentie waarmee wij proactief worden benaderd door particulieren, voor bijvoorbeeld spaaracties naar aanleiding van jubilea of activiteiten op scholen. Daarnaast zijn er ook veel bedrijven die acties organiseren en de opbrengsten aan ons schenken. Wij zijn heel blij met deze spontane steun omdat het ons helpt de activiteiten te financieren, maar ook omdat hieruit vertrouwen spreekt in onze organisatie en sympathie voor de doelstelling.

Een bijzondere ontwikkeling is dat steeds meer mensen ons benaderen voor opname in hun testament. In het verslagjaar hebben wij deelgenomen aan gezamenlijke acties van goede doelen, waarbij nalaten centraal stond. Onze deelname aan het tv-programma 'De Nalatenschap' heeft gezorgd voor een duidelijke stijging in het aantal mensen dat zich bij ons meldde voor meer informatie hierover, of met de mededeling dat wij als begunstigde in het testament waren opgenomen. In 2010 waren de inkomsten verkregen uit nalatenschappen ruim tweemaal hoger dan begroot. Ook deze speciale vorm van steun beschouwen wij als een blijk van vertrouwen.

Vermeldenswaardig is dat wij van de Sponsor Bingo Loterij een eenmalige gift hebben ontvangen van €200.000. Wij zijn heel dankbaar voor zo veel steun van zowel particulieren als organisaties. Onze dank gaat ook uit naar sponsors Eukanuba, leverancier van diervoeders, opticienketen Specsavers, Page, reclamebureau Selmore en mediabureau BrandConnection. Selmore maakt kosteloos de mooiste multimediacampagnes voor ons en BrandConnection verzorgt de gratis advertentieruimte en zendtijd op radio en tv. Mede dankzij die steun lukte het ons om met zeer bescheiden uitgaven doeltreffende fondswervende en PR-activiteiten te ondernemen.

Verslag van de directeur (vervolg)

Communicatie

In een jubileumjaar spelen communicatie en PR een extra belangrijke rol. Naast de viering van het jubileum op 26 mei en 11 september stonden veel andere activiteiten op het programma. Er blijkt bij het publiek een grote belangstelling te bestaan om de school te bezoeken. Omwille van de tijd en de mankracht die hiermee gemoeid zijn, bestaat deze mogelijkheid normaliter niet. Ter ere van het 75-jarig bestaan hebben wij voor bepaalde groepen open dagen georganiseerd die druk werden bezocht. Te oordelen naar de reacties hebben wij veel mensen hiermee een groot plezier gedaan.

Hoewel wij over media-aandacht in de regel niet hebben te klagen, was het jubileumjaar een topjaar. Op de televisie waren we onder meer te zien in de documentaireserie 'Van pup tot geleidehond' van SBS6, in het hierboven genoemde programma 'De Nalatenschap' en in tal van andere programma's. Ter afsluiting van het jubileumjaar was er de onthulling van de '*Dog Lane of Fame*'. In samenwerking met, en gesponsord door de Ondernemersvereniging Bestratingbedrijven Nederland bestond de mogelijkheid een herdenkingstegel te laten leggen voor een dierbare hond. Natuurlijk waren er veel tegels voor overleden geleidehonden, maar ook honden van puppypleeg- en fokgastgezinnen, donateurs en het personeel werden be- of herdacht met een tegel. De '*Dog Lane of Fame*' ligt als een mooie, tastbare herinnering aan een geweldig jubileumjaar voor de hoofdingang van de geleidehondenschool.

Samenwerking met anderen

Wij zijn ons zeer bewust van het belang van samenwerking met de wereld om ons heen om optimaal te kunnen functioneren. Sinds een aantal jaren werken wij op succesvolle wijze samen met Geleidehondenopleiding Ans L'abee en zelfstandig geleidehondeninstructeur Peter Lasaroms. Hierdoor kunnen wij meer cliënten sneller voorzien van een geleidehond. Zo hebben wij kans gezien de wachttijd voor een geleidehond aanmerkelijk te bekorten tot circa zes maanden. Daarnaast biedt het ons de mogelijkheid om flexibel in te spelen op de wens van sommige cliënten om de instructie en aflevering van de geleidehond aan huis te laten plaatsvinden, in plaats van intern op de school in Amstelveen.

Voor een optimale voorbereiding van onze cliënten op het lopen met een geleidehond, werken we nauw samen met de verschillende revalidatie-instellingen voor blinden en slechtzienden. Een geleidehond komt voor mensen met een visuele handicap pas in beeld als zij zich goed kunnen en durven voortbewegen. Hiervoor en voor het aanleren van specifieke vaardigheden die nodig zijn voor het lopen met een geleidehond, zijn de mobiliteitstrainers van de instellingen onmisbaar. Door hen, waar mogelijk, al bij het intakegesprek te betrekken, kan de grote overgang van taststok naar geleidehond zo soepel mogelijk verlopen.

Een blik vooruit

De afgelopen jaren hebben wij gewerkt volgens een meerjarenplan met de volgende doelstellingen:

- Meer honden afleveren
- Meer potentiële cliënten met voorlichting over de geleidehond bereiken
- Inkomsten verhogen
- Kostprijs verlagen
- Uitval van honden verminderen en hergebruik stimuleren

Verslag van de directeur (vervolg)

Deze doelstellingen zijn geheel of grotendeels behaald. Het jaar 2010 was naast een jubileumjaar ook een evaluatiejaar, waarin het nieuwe jaarplan 2011 is vastgesteld. Bovenstaande doelstellingen zullen ook het komende jaar weer actueel zijn. Daarnaast zullen kwaliteitshandhaving, verbetering van onze dienstverlening en een goede relatie en communicatie met iedereen die ons werk mogelijk maakt, speerpunten zijn. Voor het vaststellen van een meerjarenplan 2011- 2015 is in het verslagjaar een begin gemaakt met het verkennen van de mogelijkheden. In de loop van 2011 zal het plan gereedkomen dat de strategie en het beleid voor de komende jaren formuleert en ingaat op de mogelijkheden voor verdieping en verbreding van onze dienstverlening.

Nooit meer zonder geleidehond

Het is voor iedere organisatie belangrijk om van tijd tot tijd te onderzoeken of de dienstverlening naar de wens van de doelgroep is. Naast incidentele klanttevredenheidsonderzoeken, wordt iedere geleidehondgebruiker aan het einde van een instructieperiode om feedback gevraagd. Op basis hiervan toetsen en verbeteren wij continu, waar mogelijk, de dienstverlening. Uit een eerder onderzoek onder geleidehondgebruikers, gedaan in opdracht van het ministerie van VWS door een onafhankelijk bureau, kwam een aantal opmerkelijke cijfers:

- 80% van de ondervraagden heeft een sterk toegenomen mobiliteit;
- 86% kan niet meer zonder geleidehond;
- 100% is positief over het werken met de geleidehond.

Deze getallen spreken duidelijke taal. Net als de wens van onze cliënten nooit meer zonder geleidehond te hoeven zijn. Het sterkt ons in de overtuiging dat de geleidehond een geweldig mobiliteitsmiddel is, dat voor zo veel mogelijk mensen met een visuele beperking bereikbaar moet zijn en blijven. Wij zullen daarom met grote inzet en veel enthousiasme doorgaan op het ingeslagen pad van groei en ontwikkeling. Wij hopen van harte dat de vele vrijwilligers en donateurs ons op dit pad zullen volgen.

Amstelveen, 13 mei 2011

Mr. Ellen C. Greve
Directeur

Doelstelling

De mobiliteit en zelfstandigheid van blinden en slechtzienden bevorderen.

Missie

KNGF Geleidehonden is een toonaangevende non-profitorganisatie die met passie werkt aan het bevorderen van de mobiliteit, de zelfstandigheid en de kwaliteit van leven van voornamelijk Nederlandse – visueel – gehandicapte mensen. Zij doet dit door het fokken, socialiseren, opleiden en ter beschikking stellen van de beste (blinden)geleidehonden en het verlenen van daaraan verwante hoogwaardige diensten.

De volgende zaken komen in de missie tot uiting:

- **Toonaangevend**; zowel kwalitatief als kwantitatief en in continuïteit. KNGF Geleidehonden is marktleider en gedraagt zich als zodanig.
- **Passie**; de medewerkers werken met hart en ziel aan een goede zaak. Werken bij de organisatie is meer dan het hebben van een baan.
- **Non-profit**; de organisatie heeft geen winstdoelstelling, gekoppeld aan het streven naar een compromisloze kwaliteit ten aanzien van de (blinden)-geleidehonden en de diensten.
- (Visueel) **gehandicapten** en (blinden)**geleidehonden**; er wordt niet uitgesloten dat ook (geleide)honden voor andersoortige handicaps kunnen worden ingezet.
- **Hoogwaardige diensten**; andere oplossingen kunnen worden geleverd en samenwerking kan worden gezocht met andere scholen, of ondersteuning kan worden gegeven aan buitenlandse geleidehondenscholen.

Activiteiten

KNGF Geleidehonden houdt zich onder meer bezig met:

- het in eigen beheer fokken, socialiseren en opvoeden van aspirant-geleidehonden;
- het opleiden van geleidehonden en deze ter beschikking stellen aan blinden en zeer slechtzienden;
- het instrueren van blinden en zeer slechtzienden tot een verantwoord gebruik van geleidehonden;
- het leveren van een goede begeleiding na aflevering van de geleidehond;
- het meewerken aan onderzoeksprojecten ter verbetering van de gezondheid en het gedrag van de geleidehond;
- het werven van fondsen om de activiteiten te financieren;
- het opleiden van geleidehondeninstructeurs;
- het geven van voorlichting over het werk van KNGF Geleidehonden en de functie van een geleidehond.

Resultaten in cijfers

Puppy- en pleeggezinnenzorg	2010	2009	2008
Aantal fokteven	37	40	36
Aantal dekreuen	11	7	7
Aantal geboren nesten	18	20	19
Aantal zelfgefokte pups	125	161	138
Aantal aangekochte pups	3	23	38
Totaalaantal pups	128	184	176

Aantal pups per ras:

Labrador retriever	47	96	106
Kruising labrador en golden retriever	55	48	46
Kruising Duitse herder/labrador retriever	5	-	-
Golden retrievers	15	1	7
Duitse herders	-	21	6
Kruising Duitse herder/golden retriever	3	7	11
Kruising Flatcoated retriever en labrador retriever	-	9	-
Grote poedel	-	1	-
Witte herder	-	1	-

Opleidingen

Aantal honden in opleiding genomen	137	126	126
Aantal afgeleverde combinaties *)	109	96	90
Totaalaantal actieve combinaties	451	424	403

*) waarvan aantal afgeleverde honden
in het kader van het autismeproject

7	4	4
---	---	---

Financiële resultaten

Het boekjaar 2010 is afgesloten met een positief resultaat van afgerond €2 mln. In de begroting voor 2010 werd rekening gehouden met een negatief resultaat van circa €0,6 mln. Per saldo is dit dus een beter resultaat van €2,6 mln. Een specificatie van de resultaten:

	(x €1.000,--)		
	2010		
	Realisatie	Begroting	Verschil
Baten/lasten			
Totaal baten	8.471	5.831	2.640
Totaal lasten	6.481	6.448	33
Resultaat	1.990	-617	2.607

Het verschil wordt in hoge mate veroorzaakt door hogere baten. Deze hogere baten zijn enerzijds toe te schrijven aan de opbrengsten uit fondsenwerving (circa €1,7 mln. meer opbrengsten dan begroot). Binnen deze post vallen de inkomsten uit nalatenschappen op (circa €1,4 mln. meer dan begroot). Anderzijds overtreffen de opbrengsten uit beleggingen de verwachtingen (circa €0,9 mln. meer dan begroot).

Zowel voor de opbrengsten uit nalatenschappen als uit beleggingen geldt dat deze inkomsten lastig zijn te begroten.

KNGF Geleidehonden streeft de laatste jaren zeer bewust naar hogere opbrengsten uit fondsenwerving, dit om haar streven naar groei van het aantal te fokken, op te leiden en af te leveren geleidehonden blijvend te kunnen financieren.

Naast hogere baten in 2010 zien we per saldo ook hogere lasten. In de toelichting op de staat van baten en lasten (zie hierna) worden vorenstaande verschillen nader gespecificeerd en toegelicht.

Bestedingspercentages	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Doelbestedingspercentage van de baten</u>			
Bestedingen aan doelstellingen / totale baten	59,0	47,3	168,7
<u>Doelbestedingspercentage van de lasten</u>			
Bestedingen aan doelstellingen / totale lasten	77,1	73,3	71,9
<u>Percentage Beheer en administratie</u>			
Beheer en administratie / totale lasten	10,1	15,2	16,5
<u>Fondsenwervingspercentage</u>			
Kosten eigen fondsenwerving / baten eigen fondsenwerving	11,3	7,7	6,9

Personeel

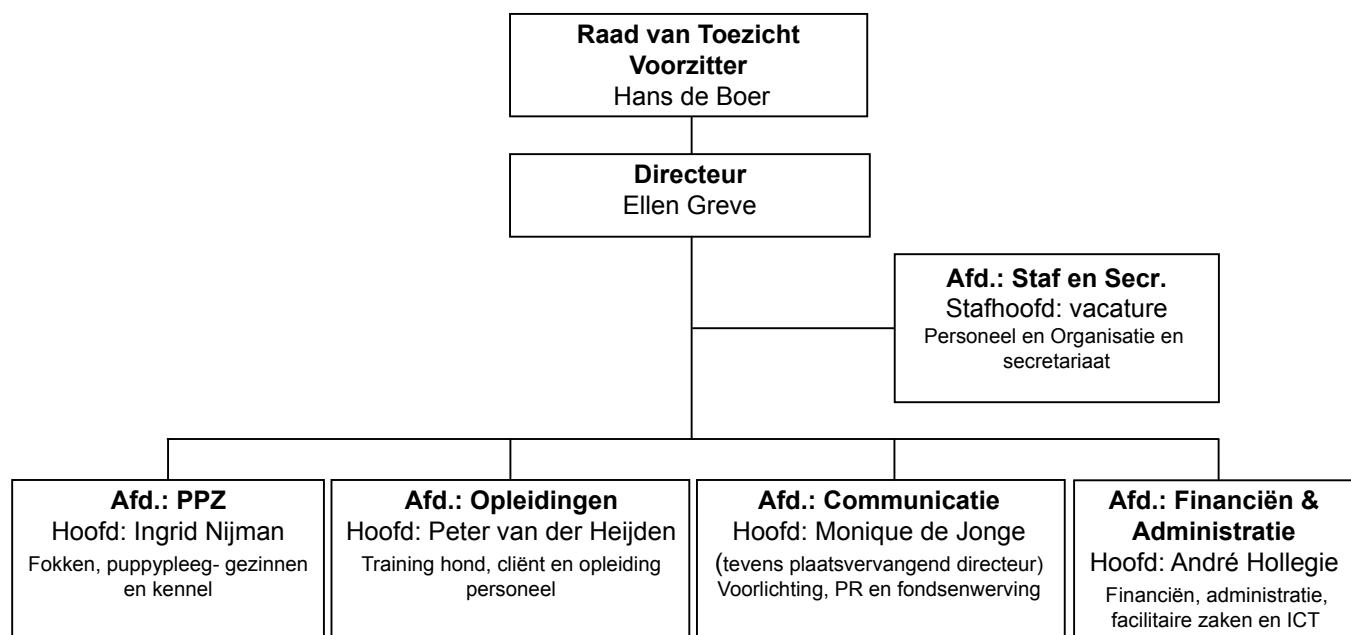
Stichting KNGF heeft ultimo 2010 77 betaalde krachten in vaste dienst.

Deze werknemers zijn werkzaam binnen de volgende (staf)afdelingen:

- Puppy- en Pleeggezinnenzorg / Kennel
- Opleiding
- Communicatie
- Financiën & Administratie
- Staf en Secretariaat

De afdelingen worden geleid door vier afdelingshoofden die rapporteren aan de directeur. De directeur stuurt de Staf en het Secretariaat aan en legt verantwoording af aan het bestuur.

Organisatieschema Stichting KNGF (jan. 2011)



Bestuur

In 2010 is het bestuur zeven keer bijeengewees. Tijdens deze bijeenkomsten zijn de doelstellingen, het beleid, de strategie en de resultaten besproken.

Per 31 december 2010 bestond het bestuur uit:

Voorzitter: De heer drs. J. de Boer

Beroep: Voorzitter/Commissaris

Nevenfuncties:

- Voorzitter van LSI ProjectInvestment NV
- Voorzitter van Rotterdam Central District
- Oprichter en commissaris van de Vakcolleges
- Lid van het Innovatieplatform van het Kabinet Balkenende IV
- Voorzitter Raad van Commissarissen Sperwer Groep
- Voorzitter Raad van Commissarissen ARBONED NV
- Voorzitter innovatieplatform United Services Group NV
- Lid Raad van Commissarissen van Siemens Nederland NV
- Lid Raad van Commissarissen Kamers van Koophandel Nederland
- Lid Raad van Advies Zorgverzekeraars Nederland

Secretaris: De heer mr. M.E. Amson

Beroep: Notaris

Nevenfuncties: Bestuurslid Stichting Gemeenschapsfonds Amstelveen

Penningmeester: De heer A.J.S.M. Oudejans RA

Beroep: Voormalig partner KPMG

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Internationale School voor Wijsbegeerte
- Adviseur Stichting Hart voor Amsterdam
- Lid Raad van Commissarissen Stichting Fashioncheque Nederland
- Lid Raad van Commissarissen Vroegop Ruhe & Co BV

Algemeen lid: De heer mr. R.H. de Vries

Beroep: Vicepresident rechtbank Amsterdam

Nevenfuncties: Geen

Algemeen lid: Mevrouw E.A.G. Raats-Coster

Beroep: Directeur Stichting Talent naar de Top

Nevenfuncties:

- Lid Sociaal-Economische Raad (ondernemerslid PZO)
- Voorzitter platform zelfstandige ondernemers

In 2010 is mevrouw dr. A.C. Schaefers-Okkens afgetreden. Haar plaats is in 2010 ingenomen door Mevrouw E.A.G. Raats-Coster.

Bestuur (vervolg)

Rooster van benoeming en aftreden (per 31 december 2010)

Conform artikel 4-i van de statuten staan hieronder de bestuursleden met (her)benoemingsdata.

Naam	Benoeming per	1^e her- benoeming	2^e her- benoeming
Mr. M.E. Amson	01-10-2004	31-12-2008	31-12-2012
Drs. J. de Boer	01-01-2010	31-12-2013	31-12-2017
E.A.G. Raats-Coster	12-05-2010	31-12-2014	31-12-2018
A.J.S.M. Oudejans RA	27-02-2009	28-02-2013	28-02-2017
Mr. R.H. de Vries	03-12-2004	31-12-2008	31-12-2012

Directie

Directeur: Mevrouw mr. E.C. Greve

Nevenfuncties (per 31 december 2010):

- Voorzitter Brancheorganisatie Blindengeleidehondenscholen Nederland (BBN)
- Member of Council International Guide Dog Federation (IGDF)

Ondernemingsraad

De ondernemingsraad (OR) is als wettelijk voorgeschreven instrument voor medezeggenschap van het personeel onderdeel van de *checks and balances*. De ondernemingsraad bestaat uit vier leden die verschillende afdelingen van de organisatie vertegenwoordigen. Iedere zes weken komt de OR samen voor overleg met de directeur.

Vrijwilligers

Vrijwilligers zijn onmisbaar. Zonder overdrijving kunnen we stellen dat we zonder de circa vijfhonderd vrijwilligers geen geleidehonden zouden kunnen opleiden.

Fokgastgezinnen vangen de moederhonden voor ons op.

Zij verzorgen de nesten pups die uit de moederhonden worden geboren en staan – soms dag en nacht – klaar om deze aspirant-geleidehonden te verzorgen. Na acht weken worden de pups in puppypleeggezinnen geplaatst die de opvoeding en socialisatie gedurende het eerste levensjaar voor hun rekening nemen. Na een jaar neemt het pleeggezin afscheid van de hond, waarna deze in opleiding gaat. Hoewel de taak van fokgastgezin en van puppypleeggezin zowel in fysieke als in emotionele zin niet gemakkelijk is, zijn er vele vrijwilligers die deze taak al jaren, soms zelfs tientallen jaren, vervullen. Deze vrijwilligers zijn van cruciaal belang voor de geleidehondenvoorziening omdat pups geboren en opgevoed in huiselijke omstandigheden een grote voorsprong hebben op honden die hun jeugd in kennels doorbrengen. Deze voorsprong is de basis voor de verdere opleiding en een toekomst als trouwe, betrouwbare en stabiele geleidehond.

Veel van de voorlichting wordt gedaan door ambassadeurs van Stichting KNGF. De ambassadeurs – puppypleeggezinnen en geleidehondgebruikers – geven overal in het land lezingen over het fenomeen geleidehond. Daarnaast helpen zij de stands te bemannen op beurzen en evenementen en verzorgen zij demonstraties. De ambassadeurs zijn ervaringsdeskundigen. Dat maakt dat hun verhaal uit het hart is gegrepen. Zij kunnen daarom als geen ander voor het voetlicht brengen wat het betekent om een geleidehond te hebben of een pup op te voeden.

Steeds vaker melden zich ook mensen om hand-en-spandiensten te verlenen in en om de geleidehondenschool. Zij assisteren het professionele kennelpersoneel bij de verzorging van de honden, zij nemen kleine onderhoudsklussen voor hun rekening en verzorgen taxidiensten, bijvoorbeeld voor het halen of brengen van honden van en naar de dierenkliniek. De vrijwilligers houden zonder uitzondering veel van honden. Toch is dat niet de voornaamste drijfveer. De bijdrage die zij leveren aan de zelfstandigheid, de mobiliteit en de vrijheid van blinde en zeer slechtziende mensen is hun werkelijke motivatie.

Vrijwilligers (vervolg)

Voor wat hoort wat

Dat vrijwillig niet vrijblijvend is, daarvan zijn de vrijwilligers diep doordrongen. De passie, de trouw en de inzet, vaak gedurende vele jaren, is indrukwekkend. Om hen te helpen hun vrijwilligerswerk goed te doen, worden puppypleeggezinnen en fokgastgezinnen intensief begeleid. Zij kunnen op ieder moment van de dag, in noodgevallen zelfs 24 x 7, terecht voor ondersteuning. Een goede relatie waarbij vrijwilligers zich betrokken en gewaardeerd voelen staat hoog op de agenda. Om hen te informeren over het reilen en zeilen van de organisatie sturen wij regelmatig informatiebulletins uit. Voor iedere groep vrijwilligers zijn er ontmoetingsdagen.

Koninklijke waardering

De waardering voor het werk dat de vrijwilligers verzetten is niet alleen een interne aangelegenheid. Vanaf 2006 is gestart met het voordragen van mensen die meer dan tien jaar actief zijn als vrijwilliger. Inmiddels zijn er twaalf vrijwilligers koninklijk onderscheiden.

Het lijkt een tendens dat vrijwilligers zich steeds minder gemakkelijk aanmelden. Toch lukt het ons nog ieder jaar om voldoende medewerking van vrijwilligers te krijgen. Wij streven naar een langdurige relatie met de vrijwilligers omdat ervaring de kwaliteit van het vrijwilligerswerk ten goede komt. Wij proberen de vrijwilligers daarom te motiveren en te binden, niet alleen door ontmoetingsdagen of attenties, maar ook door hen zo veel mogelijk te betrekken bij de organisatie en steeds onze grote waardering te laten blijken.

Colofon

Kantoor en geleidehondenschool

Amsteldijk Noord 42
1184 TD Amstelveen

Postadres

Postbus 544
1180 AM Amstelveen

Telefoon: **020 - 496 93 33**
Fax: **020 - 496 57 76**
E-mail: info@geleidehond.nl
Internet: www.geleidehond.nl

Bank

Rabobank	35.41.86.000
ING	275.400

Kamer van Koophandel: 41200230

KNGF Geleidehonden is:

- houder van het keurmerk voor verantwoorde werving en besteding van gedoneerde gelden, toegekend door het Centraal Bureau Fondsenwerving
- lid van de Internationale Federatie van Geleidehondenscholen
- lid van European Guide Dog Federation
- lid van Assistance Dogs International
- lid van Assistance Dogs Europe
- lid van de Brancheorganisatie Blindengeleidehondenscholen Nederland (BBN)
- lid van de Vereniging Fondsenwervende Instellingen (VFI)
- een algemeen nut beogende instelling (ANBI) en als zodanig vrijgesteld van schenk- en erfbelasting.



Keurmerken

CBF-Keur

Het Centraal Bureau Fondsenwerving beoordeelt goede doelen onder meer op de kwaliteit van het bestuur, het beleid, hoe er geld binnenkomt en hoe efficiënt het geld wordt gebruikt voor het fokken en opleiden van geleidehonden en de instructie aan visueel beperkte mensen. Zij zien er, op verzoek van de organisatie, op toe dat fondsenwerving op een behoorlijke manier gebeurt en dat het geld daadwerkelijk wordt uitgegeven aan de doelstelling. Zo is onder meer bepaald dat er niet meer dan 25% van de opbrengst uit fondsenwerving per jaar mag worden gebruikt voor fondsenwervende activiteiten. Stichting KNGF voldoet ook in 2010 ruim aan die norm. Herkeuring voor het CBF-Keur voor Goede Doelen heeft in 2009 plaatsgevonden en leverde een verlenging op tot 1 januari 2013.

IGDF-keurmerk

Het lidmaatschap van de International Guide Dog Federation (IGDF) maakt dat geleidehondenscholen wereldwijd zijn aangesloten bij een gemeenschap, die gewijd is aan het dienen van visueel gehandicapten. Die gemeenschap moet en wil haar kennis delen en een IGDF-lidmaatschap vergemakkelijkt dat. Het lidmaatschap betekent onder meer een erkenning van de toegelaten school en een regelmatige beoordeling van het proces van die school, hetgeen ervoor zorgt dat operationele normen worden gehandhaafd en verbeterd.

Algemeen Nut Beogende Instelling

In 2009 heeft de Belastingdienst Stichting KNGF wederom aangewezen als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Deze status brengt met zich mee dat de organisatie over donaties geen schenkbelasting en over nalatenschappen geen erfbelasting verschuldigd is en donateurs hun giften binnen de daarvoor gestelde fiscale regels in mindering kunnen brengen op het fiscale inkomen.

JAARREKENING

Balans

(bedragen x €1.000,--)

	31 december 2010	31 december 2009
<u>ACTIVA</u>		
<i>Materiële vaste activa</i>	4.229	4.406
<i>Financiële vaste activa</i>	186	277
	<u>4.415</u>	<u>4.683</u>
<i>Vorraden</i>	40	36
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	1.384	1.116
<i>Effecten</i>	14.691	13.305
<i>Liquide middelen</i>	<u>7.458</u>	<u>6.870</u>
	<u>23.573</u>	<u>21.327</u>
<i>Totaal activa</i>	<u><u>27.988</u></u>	<u><u>26.010</u></u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>Reserves</u>		
<i>Continuïteitsreserve</i>	9.503	8.865
<i>Bestemmingsreserve</i>	15.670	14.287
<i>Bestemmingsfondsen</i>	<u>613</u>	<u>644</u>
	25.786	23.796
<i>Voorzieningen</i>	523	484
<i>Langlopende schulden</i>	692	868
<i>Kortlopende schulden</i>	<u>987</u>	<u>862</u>
<i>Totaal passiva</i>	<u><u>27.988</u></u>	<u><u>26.010</u></u>

JAARREKENING

Staat van baten en lasten

(bedragen x € 1.000,--)

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Baten			
Baten uit eigen fondsenwerving	4.954	3.305	5.519
Baten uit acties van derden	237	10	35
Subsidies van overheden/bijdragen van zorgverzekeraars	1.615	1.751	1.445
Baten uit beleggingen	1.658	756	2.473
Overige baten	7	9	5
Som der baten	8.471	5.831	9.477
Lasten			
Besteed aan doelstelling	4.996	4.954	4.481
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	560	614	423
Kosten beleggingen	235	110	280
Totaal wervingskosten	795	724	703
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	690	770	931
Som der lasten	6.481	6.448	6.115
Resultaat	1.990	-617	3.362
Toevoeging/onttrekking aan:			
- Continuïteitsreserve	638	-260	1.248
- Bestemmingsreserves	2.476	-337	1.250
- Overige reserve	-1.093		220
- Bestemmingsfondsen	-31	-20	644
Totaal	1.990	-617	3.362

Kasstroomoverzicht

(x € 1.000,--)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Bedrijfsresultaat	1.990	3.362
Aanpassingen:		
- Afschrijvingen	633	681
- Mutatie voorraden/ vorderingen	-272	-469
- Mutatie schulden (kortlopend)	125	92
- Mutatie voorzieningen	39	53
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten	525	357
<u>Kasstroom uit investeringen, financiering en beleggingen</u>		
Mutaties:		
- Investerings	-473	-122
- Desinvesteringen	17	58
- Effecten/beleggingen	-1.386	60
- Financiële vaste activa	91	-243
- Langlopende schulden	-176	-37
Kasstroom uit investeringen, financiering en beleggingen	-1.927	-284
Saldo	<u><u>588</u></u>	<u><u>3.435</u></u>
<u>Mutaties liquide middelen</u>		
Stand liquide middelen per 1/1	6.870	3.435
Stand liquide middelen per 31/12	7.458	6.870
Verschil	<u><u>588</u></u>	<u><u>3.435</u></u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2010

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen, Richtlijn 271.310 Toegezegd-pensioenregeling en Richtlijn 290 Financiële Instrumenten.

Verslaggevingsperiode

Het boekjaar valt samen met het kalenderjaar.

Combinatiegrondslagen

De jaarverslagen van Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds, Stichting Suppletiekas van het Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds en Stichting Blindengeleidehonden zijn samengevoegd waarbij de onderlinge verhoudingen zijn geëlimineerd.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

Ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Transacties in vreemde valuta

Transacties luidend in vreemde valuta worden omgerekend tegen de geldende wisselkoers per de transactiedatum. In vreemde valuta luidende monetaire activa en verplichtingen worden per balansdatum in de functionele valuta omgerekend tegen de op die datum geldende wisselkoers.

Niet-monetaire activa en passiva in vreemde valuta's die tegen historische kostprijs worden opgenomen, worden naar euro's omgerekend tegen de geldende wisselkoersen per transactiedatum. De bij omrekening optredende valutakoersverschillen worden in de staat van baten en lasten opgenomen.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat de directie zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De kantoorgebouwen en -terreinen, machines en installaties, andere vaste bedrijfsmiddelen en materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de economische gebruiksduur van het object verlengen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op terreinen (grond) en op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

	<u>afschrijvingspercentage</u>
- Hoofdgebouw	5
- Kennel	7
- Dienstwoningen	0
- Infrastructuur	10
- Bedrijfswagens	15-30
- Inrichting/inventaris	20
- Machines, hard- en software	33

Op het onroerend goed, dat is verkregen uit nalatenschappen en opgenomen is in de beleggingsportefeuille onroerend goed, wordt niet afgeschreven.

De waarde van dat onroerend goed te Den Haag, Amsterdam, Bussum en Huizen is gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs.

Financiële vaste activa

De leningen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs (nominale waarde) onder aftrek van noodzakelijk geachte waardeverminderingen.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten, zoals invoerrechten, transportkosten en andere kosten die direct kunnen worden toegerekend aan de verwerving van voorraden.

Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (nominale waarde) onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva (vervolg)

Effecten

De ter beurze genoteerde effecten worden, met uitzondering van de obligaties die deel uitmaken van de statische portefeuille, gewaardeerd tegen reële waarde (marktwaaarde). De obligaties die deel uitmaken van de statische portefeuille worden aangehouden tot het einde van de looptijd van deze obligaties en zij worden gewaardeerd tegen aflossingswaarde. Alle gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de beursgenoteerde effecten worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit te waarborgen in geval van (tijdelijk) sterk tegenvallende opbrengsten.

Bestemmingsreserves

De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserves is door het bestuur bepaald en betreft geen formele verplichting. Het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Bestemmingsfonds(en)

Bestemmingsfonds(en) betreffen middelen die zijn verkregen met een door die derden aangegeven specifieke bestemming.

Voorzieningen

Voor verwachte kosten inzake onderhoud van panden, installaties e.d. wordt een voorziening gevormd, gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan.

Toegezegde-bijdrageregeling

De stichting heeft aan haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling toegekend. In overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Richtlijn 271.310, wordt deze toegezegd-pensioenregeling in de jaarrekening verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling. De stichting heeft in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen, anders dan hogere toekomstige premies.

Voor zover bekend, zijn er per balansdatum geen tekorten of overschotten bij het bedrijfstakpensioenfonds die van invloed kunnen zijn op de omvang van de in de toekomst te betalen premies.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Donaties en giften

Donaties en giften worden verantwoord in het jaar waarin zij worden ontvangen, met uitzondering van ontvangsten die kunnen worden toegerekend aan een periode waarvoor een bepaalde mailingactie heeft plaatsgevonden. Giften van een zaak in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde in Nederland, de inzet van vrijwilligers wordt niet in geld gewaardeerd.

Baten uit nalatenschappen

Nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen, voor zover deze niet al in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord.

Verkoop van artikelen

Opbrengsten uit de verkoop van artikelen worden onder de baten tegen de brutowinst opgenomen. De brutowinst is de netto-omzet verminderd met de kostprijs van de verkochte artikelen. Onder de netto-omzet wordt verstaan de opbrengst onder aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen. Onder de kostprijs wordt verstaan de inkoopwaarde van de goederen, verhoogd met de op de inkoop en verkoop drukkende directe (aan derden betaalde) verwervingskosten. De door de fondsenwervende instelling in dit verband gemaakte eigen kosten worden als kosten van fondsenwerving verantwoord.

Kostentoerekening

Kosten worden toegerekend aan de doelstelling, werving baten en beheer & administratie op basis van de volgende uitgangspunten:

- Direct toerekenbare kosten worden direct toegerekend.
- Niet direct toerekenbare kosten worden in eerste instantie toegerekend aan het bedrijfsonderdeel waarop deze kosten betrekking hebben (bijv. ICT, huisvesting, Secretariaat etc.). Vervolgens worden deze onderdelen toegerekend aan de hand van de volgende uitgangspunten:
 - Toerekening van de personeelskosten vindt zo veel mogelijk plaats op basis van een inschatting van de werkelijke tijdsbesteding. De personele kosten van de medewerk(st)ers van de afdelingen Communicatie en Secretariaat zijn hierdoor in 2010 als volgt verdeeld:
 - Communicatie: 30% fondsenwerving en 70% doelstelling.
 - Secretariaat: 46% doelstelling, 25% fonsenwerving en 29% beheer & administratie.
 - Kosten ICT worden toegerekend op basis het aantal werkplekken.
 - Kosten P&O, groepsverzorging worden toegerekend op basis van de personele bezetting.
 - De huisvestingskosten worden toegerekend op basis van de verhouding tussen het gebruik van de directe ruimten.
 - Rente is niet van toepassing.
 - De afschrijvingen van (algemene) hard- en software worden verdeeld aan de hand van het aantal werkplekken.
 - De afschrijving van panden wordt overeenkomstig de sleutel van huisvesting toegerekend.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

(bedragen x €1.000,--)

	Gebouwen, terreinen en infrastructuur	Vervoer- middelen	Inrichting/ inventaris	Hard- en software	Totaal
Aanschafwaarde					
Saldo 1 januari 2010	7.412	664	469	203	8.748
Investerings	22	238	30	183	473
Desinvesteringen	0	124	4	121	249
Saldo 31 december 2010	7.434	778	495	265	8.972
Afschrijvingen					
Saldo 1 januari 2010	3.307	471	405	159	4.342
Afschrijvingen	420	97	30	87	634
Desinvesteringen	0	112	0	121	233
Saldo 31 december 2010	3.727	456	435	125	4.743
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>3.707</u>	<u>322</u>	<u>60</u>	<u>140</u>	<u>4.229</u>

Gebouwen, terreinen en infrastructuur

De aanschafwaarde heeft betrekking op de aankoopwaarde van grond aan de Amsteldijk Noord te Amstelveen, alsmede op twee dienstwoningen en het oude kennelgebouw aldaar. Het oude kennelgebouw is volledig afgeschreven. Op grond en de dienstwoningen wordt niet afgeschreven.

Tevens zijn hieronder de investeringen verantwoord, die in het complex aan de Amsteldijk zijn gedaan in een (nieuwe) kennel (€2,6 mln.), een (nieuw) hoofdgebouw (€2,9 mln.) en (nieuwe) infrastructuur (€0,9 mln.). Deze investeringen worden afgeschreven.

In 2010 is het aantal parkeerplaatsen uitgebreid (circa €7.000,--) en is een elektronische toegangspoort geplaatst (circa €15.000,--).

De WOZ-waarde van het gehele complex aan de Amsteldijk is voor 2010 vastgesteld op €4,3 mln. De gebouwen zijn verzekerd voor circa €5,3 mln.

In januari 2002 is een hypothecaire geldlening afgesloten van circa €1,4 mln. met een looptijd van 20 jaar. Tevens is in die maand overeengekomen, dat het KNGF over een extra rekening-courantkrediet kan beschikken van circa €1,3 mln. De kredietovereenkomst is voor onbepaalde tijd. Als zekerheidstelling is een hypotheek van €3 mln. gevestigd op het bedrijfskantoorpand aan de Amsteldijk Noord te Amstelveen.

Ook is hieronder opgenomen het onroerend goed dat deel uitmaakt van de beleggingsportefeuille. De waarde van die portefeuille (met panden te Amsterdam, Bussum, Huizen en Den Haag) bedraagt ultimo 2010 €624.000,-- (ultimo 2009 eveneens €624.000,--).

Vervoermiddelen

In 2010 zijn aangekocht een trainingsbus (ca. €19.000,--) en tien personenauto's (circa €219.000,--). Zeven personenauto's zijn verkocht. Ultimo 2010 bestaat het wagenpark uit achttien personenauto's, tien trainings- en twee cliëntenbussen.

Toelichting op de balans (vervolg)

Inrichting/inventaris

Hieronder zijn opgenomen de investeringen in inrichting, inventaris en machines van de kennel en het hoofdgebouw.

De investeringen van 2010 hebben betrekking op inventaris (circa €14.000,--) en een (extra) luchtverwarmingsinstallatie in de kennel (circa €16.000,--).

Hard- en software

In 2010 is in het bedrijfssysteem "Tommy" een bedrag van circa €175.000,-- geïnvesteerd. Met deze software worden o.a. de gegevens van de honden, de gezinnen, de cliënten en de zorgverzekeraars alsmede de onderlinge relaties vastgelegd. Aan hardware is een bedrag van circa €8.000,-- uitgegeven ter vervanging van een deel van de pc's.

Van bovenstaande materiële activa wordt ultimo 2010 €0,8 mln. aangehouden voor de bedrijfsvoering en €3,4 mln. voor de directe aanwending in het kader van de doelstelling.

Financiële vaste activa

(bedragen x €1.000,--)

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	Leningen u/g
Stand per 1 januari 2010	277
Mutaties:	
- Verstrekte geldlening	0
- Aflossing/afboeking dubieuze debiteur	91
Stand per 31 december 2010	<u>186</u>

Het betreft drie geldleningen, waarvan twee in het kader van de doelstelling. De geldleningen in het kader van de doelstelling betreffen een annuïteitenlening met een looptijd van 50 jaar (1969-2018) en een rentepercentage van 4, alsmede een in 2009 verstrekte hypothecaire geldlening van €175.000,-- ter financiering van de uitbreiding van de productiecapaciteit van een toeleverancier. De looptijd van deze lineaire lening is 10 jaar; de rentevergoeding is vastgesteld op 4% per jaar. De derde lening betreft een in 2009 uit een nalatenschap verkregen geldlening met een waarde van €75.000,--. Deze lening blijkt niet invorderbaar en is als dubieus opgenomen.

Toelichting op de balans (vervolg)

Vorraden

De voorraden zijn beschikbaar voor de doelstelling en bestaan uit accessoires voor de honden.

Voorraad per 31 december

(bedragen x €1.000,--)

31 dec. 2010	31 dec. 2009
40	36

Vorderingen en overlopende activa

(bedragen x €1.000,--)

Debiteuren
Te vorderen uit nalatenschappen
Te vorderen omzetbelasting (voorheffing)
Voorschotten, vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen
Totaal vorderingen

31 dec. 2010	31 dec. 2009
278	275
613	269
10	76
483	496
1.384	1.116

Het bedrag verantwoord onder debiteuren is inclusief de bijdragen van zorgverzekeraars voor de eerder afgeleverde honden, die ultimo dat jaar nog moeten worden ontvangen.

Alle vorderingen ultimo 2010 hebben een looptijd korter dan een jaar en zijn bij het opstellen van dit jaarverslag ontvangen.

Toelichting op de balans (vervolg)

Effecten

	Ultimo 2010		Ultimo 2009	
	x €1.000,--	%	x €1.000,--	%
Aandelen	3.534	24	4.034	30
Obligaties	11.157	76	9.271	70
Stand 31 december	14.691	100	13.305	100

De effecten zijn met uitzondering van de statische obligatieportefeuille (waarde €4,1 mln.) gewaardeerd tegen beurswaarde. De statische portefeuille bevat uitsluitend obligaties met een “AAA-kwaliteit” en zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Deze obligaties worden aangehouden tot dat deze worden afgelost. De beurswaarde hiervan bedraagt €4,3 mln. Tot de beleggingsportefeuille worden naast bovenstaande effecten ook gerekend het onroerend goed, dat verkregen is uit nalatenschappen, alsmede de bedragen die op de geldmarkt worden uitgezet (daggeldleningen, deposito's etc.). Een overzicht:

	Ultimo 2010		Ultimo 2009	
	x €1.000,--	%	x €1.000,--	%
<u>Vermogensbestanddelen</u>				
Aandelen	3.534	16%	4.034	20%
Obligaties	11.157	50%	9.271	46%
Liquiditeiten	6.944	31%	6.371	31%
Onroerend goed	624	3%	624	3%
Totaal	22.259	100%	20.300	100%

Het rendement van bovenstaande beleggingen is als volgt:

<u>Vermogensbestanddelen</u>	<u>Werkelijk 2010</u>	<u>Begroot 2010</u>	<u>Werkelijk 2009</u>
Aandelen	12,6%	6,3%	19,9%
Obligaties	8,8%	4,3%	13,1%
Liquiditeiten	1,7%	2,0%	2,2%
Onroerend goed	6,0%	3,0%	29,4%
Totaal	7,4%	3,9%	12,5%

Toelichting op de balans (vervolg)

Liquide middelen

(bedragen x €1.000,--)

<i>Specificatie:</i>	31 dec. 2010	31 dec. 2009
Kas	0	2
ING Bank	359	396
Rabobank	6.274	5.822
Kasbank	518	339
ABN AMRO Bank	307	311
Totaal liquide middelen	<u>7.458</u>	<u>6.870</u>

In de liquide middelen ultimo 2010 zijn begrepen twee bedrijfstelerekeningen met een totale waarde van € 5,0 mln. en een rentevergoeding van 1,6%, een vaste termijndepositerekening met een waarde van €1,1 mln. en een rentevergoeding van 1,6%, alsmede een spaarrekening met een saldo van ! 0,3 mln. en een rentevergoeding van 2,1%.

Reserves en fondsen

Het eigen vermogen van KNGF Geleidehonden is onderverdeeld in reserves en fondsen, waarbij de functie van het vermogen als leidraad is gebruikt. Hierdoor is dit vermogen verdeeld over reserves en fondsen met een bufferfunctie, met een financieringsfunctie of een specifieke doelstelling. De continuïteitsreserve en de reserve 'doorgaande levering honden' behoren tot de eerste categorie, de reserve ter financiering van vaste activa (zoals de bedrijfsgebouwen, voorraden e.d.) tot de tweede. De bestemmingsreserves/-fondsen, zoals het J.C. Bloemenfonds behoren tot de laatste categorie. Daarnaast heeft het eigen vermogen ook de functie van bron van inkomsten. Het eigen vermogen dat niet is vastgelegd in activa wordt belegd. De opbrengsten uit de beleggingen worden jaarlijks volledig ten gunste van de exploitatie geboekt ter dekking van de kosten van het trainen en afleveren van geleidehonden.

(bedragen x €1.000,--)

Reserves en fondsen	31 dec. 2010	31 dec. 2009
Continuïteitsreserve	9.503	8.865
Bestemmingsreserves	15.670	14.287
Bestemmingsfondsen	613	644
Totaal reserves	<u>25.786</u>	<u>23.796</u>

Mutaties in de reserves in het boekjaar 2010.

	Continuïteits- reserve	Bestemmings- reserves	Bestemmings- fondsen	2010	2009
Stand per 1 januari	8.865	14.287	644	23.796	10.180
Mutaties:					
- Toevoeging via resultaatbestemming	638	3.122	87	3.847	2.055
- Besteding via resultaatbestemming	0	1.739	118	1.857	1.269
Stand per 31 december	<u>9.503</u>	<u>15.670</u>	<u>613</u>	<u>25.786</u>	<u>10.966</u>

Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen x €1.000,--)

Continuïteitsreserve

	2010	2009
Stand per 1 januari	8.865	7.617
- Toevoeging via resultaatbestemming	638	1.269
- Besteding via resultaatbestemming	0	21
Stand per 31 december	<u>9.503</u>	<u>8.865</u>

De continuïteitsreserve is opgenomen om risico's op korte termijn af te dekken. Volgens het CBF-Keur kan hiervoor een reserve worden aangehouden van maximaal 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de organisatie.

Onder de kosten van de organisatie wordt verstaan: uitbesteed werk, publiciteit en communicatie, kosten eigen personeel, huisvestingskosten, kantoor- en algemene kosten. Ultimo 2010 bedraagt de continuïteitsreserve 150% van de kosten van de organisatie, zoals hierboven gemeld. De toevoeging in 2010 komt uit de resultaatbestemming van 2010.

(bedragen x €1.000,--)

Bestemmingsreserves	Stand per 1 januari	Toevoeging via resultaat- bestemming	Besteding via resultaat- bestemming	Stand per 31 december
Jubileum 2010	270	0	270	0
ICT	500	0	58	442
E-learning	0	300	0	300
Financiering activa	4.020	129	318	3.831
Doorgaande leveringen honden	7.804	2.693	0	10.497
Als bron van inkomsten	1.693		1.093	600
Totaal	<u>14.287</u>	<u>3.122</u>	<u>1.739</u>	<u>15.670</u>

Op bovenstaande bestemmingsreserves rust geen formele verplichting. De beperkte bestedingsmogelijkheid is aangegeven door het bestuur.

Bestemmingsreserve jubileum 2010

In 2010 is het 75-jarig bestaan van Stichting KNGF gevierd. In dat kader hebben diverse activiteiten plaatsgevonden, waaronder de productie van een boek en een televisiedocumentaire, het bezoek van Hare Majesteit de koningin aan KNGF Geleidehonden, de open dagen en de relatiedag. De kosten van de jubileum-activiteiten zijn ten laste van de exploitatie 2010 gebracht. Vanuit deze reserve is ultimo 2010 in de resultaatbestemming een bedrag vrijgevallen van €270.000,--.

Bestemmingsreserve ICT

Voor de herautomatisering van het huidige bedrijfssysteem "Tommy", dat zijn oorsprong in 1997 vindt, is een reservering getroffen van €500.000,--.

Tommy volgt alle honden van het KNGF van geboorte tot overlijden. Ook zijn de voorouders van de honden daarin vastgelegd. Met dit systeem worden tevens de puppypleeg, fokgast- en adoptiegezinnen en cliënten alsmede de relaties tussen hond en mens geregistreerd. Daarnaast wordt in Tommy het aantal uren dat met een hond is getraind bijgehouden. Ook de zorgverzekeraars (als financierders van een deel van de kosten) hebben in Tommy een plek gekregen.

Toelichting op de balans (vervolg)

De kosten van de herautomatisering zijn geactiveerd. De afschrijvingslasten van deze activa zijn ten laste van de staat van baten en lasten 2010 gebracht. Vanuit deze reserve is ultimo 2010 in de resultaatbestemming een bedrag vrijgevallen van circa €58.000,--.

Bestemmingsreserve E-learning

Voor het digitaliseren van de theoretische leerstof voor o.a. de cliënten, de puppy-pleeggezinnen en de fokgastgezinnen c.q. het omzetten daarvan naar leerdoelen alsmede naar een interactieve en naar verdiepingsniveau gedifferentieerde online omgeving is een reservering getroffen. Doel hiervan is de cliënten en de gezinnen op een efficiënte en voor deze doelgroepen aangepaste wijze de noodzakelijke kennis op te laten doen. Voor dit project wordt vanuit het resultaat van 2010 een bedrag gereserveerd van €0,3 mln.

Bestemmingsreserve financiering activa

De reserve financiering activa (bedrijfsvoering en doelstelling) betreft dat deel van het vermogen dat is vastgelegd in de activa ten behoeve van de bedrijfsvoering en doelstelling, bestaande uit de boekwaarde van de bedrijfsgebouwen, inclusief grond, de vervoermiddelen, inrichting, inventaris, hard- en software, leningen en voorraden. Op basis van de balansposities per 31 december 2010 is de omvang van deze bestemmingsreserve bepaald op circa €3,8 mln.

Bestemmingsreserve doorgaande leveringen honden

KNGF Geleidehonden is van mening dat zij ernaar moet streven om de huidige geleidehondengebruikers alle zekerheid te geven ten aanzien van de toekomstige vervanging van hun geleidehond. Daarvoor dient een bestemmingsreserve te worden gevormd. De maximale omvang van deze reserve is gebaseerd op de kosten van het vervangen van alle geleidehonden van het huidige cliëntenbestand in de komende acht jaar. Deze periode is gelijk aan de maximale looptijd van een geleidehond. Op basis van het huidige cliëntenbestand is de verwachting dat in de jaren 2010-2017 459 geleidehonden moeten worden vervangen. Hiervoor is circa €20 mln. noodzakelijk. Voor het bepalen van de omvang van de benodigde reserve wordt op het noodzakelijke bedrag van circa €20 mln. in mindering gebracht het bedrag dat is opgenomen in de continuïteitsreserve ad €9,5 mln. Hiermee komt de benodigde bestemmingsreserve uit op een bedrag van €10,5 mln.

Reserve als bron van inkomsten

Deze reserve is gevormd, nadat de continuïteitsreserve en de door het bestuur opgenomen bestemmingsreserves volledig zijn opgebouwd.

Toelichting op de balans (vervolg)

Bestemmingsfondsen

Een bestemmingsfonds betreft middelen die zijn verkregen met een door derden aangegeven specifieke bestemming. De ontwikkeling in de bestemmingsfondsen is als volgt:

	J.C. Bloemen- fonds	Uncle Harry- fonds	2010	2009
Stand per 1 januari	644	0	644	0
Mutaties:				
- Toevoeging via resultaat- bestemming	62	25	87	666
- Besteding via resultaat- bestemming	118	0	118	22
Stand per 31 december	588	25	613	644

(x €1.000,--)

Bestemmingsfonds J.C. Bloemen

Wijlen de heer J.C. Bloemen heeft aan KNGF Geleidehonden een erfenis nagelaten van waaruit dit fonds is gevormd. Gedurende 60 jaar komt jaarlijks een bedrag beschikbaar (in 2010 en 2009 €22.000,--) dat wordt aangewend ter dekking van de kosten van een geleidehond.

Bestemmingsfonds "Uncle Harry"

Uncle Harry (de heer H.J. van Vught) heeft KNGF Geleidehonden toegezegd jaarlijks een bedrag van €25.000,-- ter beschikking te stellen ten behoeve van het vormen van een fonds op naam met als doel het financieren van de opleiding en aflevering van blindengeleidehonden.

Ontwikkeling in de reserves

De verwachte ontwikkeling in de reserves is in bijlage 3 opgenomen.

Voorzieningen

(bedragen x €1.000,--)

<u>Onderhoudsvoorziening gebouwen en terreinen</u>	2010	2009
Stand per 1 januari	484	431
Dotaties	100	117
Onttrekkingen	61	64
Stand per 31 december	523	484

Onderhoudsvoorziening gebouwen en terreinen

Op basis van een meerjarenonderhoudsplan (10 jaar) voor alle KNGF-gebouwen en -terreinen wordt jaarlijks een dotatie ten laste van de staat van baten en lasten gebracht en aan deze voorziening toegevoegd om de toekomstige onderhoudslasten daarvan te kunnen dekken.

Toelichting op de balans (vervolg)

Langlopende schulden

In 2002 is een geldlening afgesloten ad €1.420.000,-- met een looptijd van 20 jaar. De (lineaire) aflossing bedraagt €71.000 per jaar. Het overeengekomen vergoedingspercentage is 4,8 per jaar. Als zekerheid is een hypotheek van €3 mln. gevestigd op het bedrijfskantoorpand aan de Amsteldijk Noord te Amstelveen.

Kortlopende schulden

(bedragen x €1.000,--)

	31 dec. 2010	31 dec. 2009
- Crediteuren	460	377
- Belastingen, sociale en pensioenpremies	181	168
- Aflossing hypothecaire geldlening (kortlopend deel)	71	71
- Vooruitontvangen bedragen	161	124
- Overige schulden	114	122
Totaal schulden op korte termijn	<u>987</u>	<u>862</u>

De onder dit hoofdstuk opgenomen verplichtingen hebben een looptijd korter dan één jaar. Verplichtingen die betrekking hebben op jaren gelegen na één jaar na balansdatum zijn verwerkt onder de langlopende schulden.

Onder de post 'crediteuren' zijn ook opgenomen de nog te betalen bedragen. Ultimo 2010 is het totaal van de nog te betalen bedragen (posten, waarvan de factuur/declaratie niet in 2010 is ontvangen) circa €250.000,--.

De vooruitontvangen bedragen hebben volledig betrekking op de van sponsors ontvangen bedragen, die besteed moeten/gaan worden in het nieuwe jaar.

Onder de overige schulden is ultimo 2010 opgenomen: nog te betalen voer honden bij puppypleeggezinnen en nog te betalen loon/vakantiedagen personeel.

Toelichting op de staat van baten en lasten

(bedragen x €1.000,--)

Baten uit eigen fondsenwerving	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Donaties en giften	2.244	2.069	2.384
Sponsoring	148	155	246
Nalatenschappen	2.544	1.076	2.875
Verkoop goederen	18	5	14
Totaal baten fondsenwerving	4.954	3.305	5.519

Donaties en giften

Onder de post “donaties en giften” zijn opgenomen de bijdragen van donateurs, notariële schenkers en adoptieouders van het “Adopteer een Pup”-concept. Ultimo 2010 zijn op deze post in totaal ongeveer 46.000 particuliere donateurs geregistreerd. Ten opzichte van 2009 is dit aantal licht gestegen (+ circa 1.000). Ongeveer 12.500 van deze donateurs steunen ons als vaste donateur. Zij hebben KNGF Geleidehonden gemachtigd om periodiek een bedrag van hun bankrekening te incasseren. Circa 5.500 hiervan steunen ons als adoptieouder. Dit zijn personen die digitaal en symbolisch een pup hebben geadopteerd voor een bedrag van €7,50 per maand.

Sponsoring

Onder sponsoring zijn verantwoord de sponsorgelden van de bedrijven Eukanuba, Specsavers en Page.

Nalatenschappen

De inkomsten uit nalatenschappen zijn niet te voorspellen. In 2009 werden uit twee nalatenschappen bedragen ontvangen van resp. ruim €0,6 mln. en ruim €0,5 mln. In totaal dus ruim €1,1 mln. Ook in 2010 viel een grote nalatenschap open (opbrengst ruim €0,4 mln.). Met dergelijke grote nalatenschappen is bij het opstellen van de begroting geen rekening gehouden.

In de begroting voor 2010 is rekening gehouden met 30 nalatenschappen van gemiddeld circa €30.000,-- en 22 legaten van gemiddeld circa €10.000,--. In werkelijkheid is uit 40 nalatenschappen gemiddeld circa €60.000,-- ontvangen en uit 30 legaten een gemiddeld bedrag van circa €7.000,--.

Verkoop goederen

Betreft de verkoopopbrengst van knuffelpups, shopperbags, paraplu's, sleutelhangers e.d.

Baten uit acties van derden

Betreft acties die volledig door derden zijn georganiseerd en waarvan het risico niet door KNGF Geleidehonden wordt gedragen. In 2009 betreft dit een aandeel in de verkoopopbrengst van de Goede Doelen Bedel. In 2010 is onder andere een bedrag van circa €0,2 mln. uit de Sponsor Bingo Loterij onder deze post verantwoord.

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Subsidies van overheden/bijdragen van zorgverzekeraars

De begroting 2010 is gebaseerd op de verwachting dat in dat jaar 100 blindengeleidehonden zouden worden afgeleverd tegen een gemiddelde bijdrage van ruim €17.300,-- per hond. Daarnaast werd inzake 10 herplaatste honden een opbrengst verwacht van in totaal €18.000,--. Op dit bedrag is de terugboekingvergoeding al in mindering gebracht. In 2010 zijn 93 blindengeleidehonden afgeleverd. Voor vier honden is geen bijdrage ontvangen. De andere 89 afgeleverde geleidehonden leverden een gemiddelde opbrengst op van ruim €18.000,--. Per saldo zijn in 2010 minder inkomsten ad circa €125.000,-- verkregen dan verwacht.

In 2010 zijn 9 honden herplaatst. Ten opzichte van de begroting zijn hierdoor minder inkomsten verkregen van ruim €10.000,--.

Ten opzichte van 2009 neemt de totale bijdrage van zorgverzekeraars in 2010 toe met circa €170.000,-- voornamelijk vanwege een groter aantal afgeleverde honden en een gemiddeld hogere bijdrage per aflevering van circa €900,--.

(bedragen x €1.000,--)

Baten uit beleggingen

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Baten	1.658	756	2.473
Lasten	271	153	280
Resultaat	1.387	603	2.193

De opbouw van de baten uit beleggingen is als volgt:

Baten uit beleggingen

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
- Opbrengst couponrente	432	438	412
- Opbrengst dividend	116	164	189
- Koersresultaat effecten:			
- Ongerealiseerd	279	0	2.173
- Gerealiseerd	703	0	-408
- Valutaresultaat:			
- Ongerealiseerd	0	0	-311
- Gerealiseerd	-32	0	49
- Opbrengst onroerend goed	44	38	268
- Renteopbrengst liquiditeiten	116	116	101
Totaal opbrengsten	1.658	756	2.473

De werkelijke baten in 2010 overtreffen de begroting met circa €0,9 mln. De hogere baten zijn voornamelijk toe te schrijven aan koersresultaten. In 2010 is in totaal afgerond €1,0 mln. koersresultaten op de effectenportefeuille behaald, waarvan €0,7 mln. gerealiseerd.

In 2009 is een pand uit de onroerendgoedportefeuille verkocht, waardoor de opbrengst van dit beleggingsonderdeel in dat jaar hoger was.

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Overige baten

Hieronder zijn de opbrengsten uit verkoop afgekeurde honden verantwoord.

(bedragen x €1.000,--)

Besteed aan doelstelling	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Totaal besteed aan doelstelling	4.996	4.954	4.481

KNGF Geleidehonden streeft naar een verhoging van het aantal af te leveren geleidehonden. Dit streven heeft in 2010 ertoe geleid dat 109 honden zijn afgeleverd, waarvan 7 in het kader van het autismegeleidehondenproject. In 2009 betrof dit respectievelijk 96 en 4 honden. De productie steeg derhalve in 2010 met 13,5%.

Bestedingspercentage

Onderstaand zijn de totale bestedingen aan de doelstelling in relatie tot de totale baten weergegeven:

		Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Totaal baten	(x €1.000,-)	8.471	5.831	9.477
Totaal bestedingen doelstelling	(x €1.000,-)	4.996	4.954	4.481
Bestedingspercentages		59	85,0	47,3

De percentages van de werkelijke bestedingen worden sterk beïnvloed door de fluctuerende baten.

De bestedingen aan de doelstelling zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x €1.000,--)

Kosten van:	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Kosten fokken/externe basistraining	911	984	964
Verblijf honden in kennel te Amstelveen	738	650	649
Kosten interne opleiding/afleveringen	1.720	1.720	1.707
Voorlichting, werving cliënten en onderzoek	745	776	403
Aandeel in ICT, huisvesting, P&O	882	824	758
Totaal besteed aan doelstelling	4.996	4.954	4.481

De bestedingen aan de doelstelling zijn ook als volgt te specificeren:

(bedragen x €1.000,--)

Kostencategorie	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Aankopen en verwervingen	691	801	859
Uitbesteed werk	392	306	384
Publiciteit en communicatie	472	536	183
Personeelskosten	2.588	2.498	2.239
Huisvestingskosten	274	245	251
Kantoor- en algemene kosten	117	96	65
Afschrijvingen	462	472	500
Totaal	4.996	4.954	4.481

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Veruit de belangrijkste post binnen de kosten van de doelstelling is de personeelslast. In 2010 is deze last 52% van de totale last. In 2009 is dat 50%. De personeelslast houdt verband met de volgende personele bezetting:

Afdeling	(x 1 fte)		
	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
PPZ	11,9	10,9	9,1
Kennel	10,4	9,6	9,9
Opleiding	25,3	25,0	23,4
Communicatie	4,3	4,9	4,2
Aandeel in staf	4,1	3,8	2,1
Totaal	56,0	54,2	48,7

De personele bezetting van de directe afdelingen is in 2010 ten opzichte van 2009 toegenomen met 15%. Ten opzichte van de begroting van 2010 is dat 3%.

Ook in 2010 bleef de loonontwikkeling binnen de gestelde kaders.

Onder aankopen en verwervingen zijn begrepen de kosten van het fokken van pups, de aankoopkosten van pups van derden, de kosten van de externe opleiding (de periode dat de pups ondergebracht zijn bij de puppypleeggezinnen), de kosten van verblijf van de honden in opleiding (voer, medische kosten etc.) alsmede de autokosten. In het kostentotaal van 2009 is een incidentele extra afschrijving van de voorraad verantwoord. De kosten blijven in 2010 achter bij de begroting doordat in 2010 minder pups zijn gefokt, dan wel zijn aangekocht.

De post uitbestede werk heeft voornamelijk betrekking op uitbestede werk aan externe trainers.

In 2010 is in de post publiciteit en communicatie inzake jubileumactiviteiten een budget opgenomen van in totaal €270.000,--. In dit kader is een bedrag van circa €230.000,-- besteed.

De afschrijvingen komen in 2010 lager uit dan in 2009. Dit is het gevolg van het in 2009 volledig afschrijven van de boekwaarde van de oude kennel.

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Kosten eigen fondsenwerving

De kosten van eigen fondsenwerving zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x €1.000,--)

<u>Kostencategorie</u>	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Uitbesteed werk	66	12	1
Publiciteit en communicatie	316	405	295
Personeelskosten	142	158	99
Huisvestingskosten	10	9	9
Kantoor- en algemene kosten	11	13	5
Afschrijvingen	15	17	14
Totaal	560	614	423

In 2010 is het besluit genomen de controle op de afwikkeling van nalatenschappen uit te besteden aan het bureau 'nalatenschappen' van Stichting VFI-diensten.

Hierdoor nemen de kosten van het uitbesteed werk toe.

De kosten van publiciteit en communicatie blijven in 2010 ruim binnen het gestelde budget (22% minder kosten dan begroot).

De personeelskosten hebben betrekking op de volgende fte's:

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009	(x 1 fte)
Fondsenwerving	1,8	1,5	1,8	
Aandeel in staf	1,0	0,9	0,1	
Totaal	2,8	2,4	1,9	

Norm voor kosten eigen fondsenwerving

Ook voor het onderdeel kosten eigen fondsenwerving is een meerjarenraming opgesteld. Het eerste jaar van die raming (voor de jaren 2010 - 2014) is de begroting voor dat jaar en geldt als taakstellend.

Onderstaand zijn de kosten van eigen fondsenwerving in relatie tot de baten uit eigen fondsenwerving weergegeven voor de jaren:

		Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Baten eigen fondsenwerving	(x €1.000,-)	4.954	3.305	5.519
Kosten eigen fondsenwerving	(x €1.000,-)	560	614	423
Kostenpercentage fondsenwerving		11,3	18,6	7,7

Het kostenpercentage fondsenwerving blijft ruim onder de begroting en ruim binnen de CBF-norm van 25%.

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Kosten beleggingen

De kosten van beleggingen zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x €1.000,--)

Kostencategorie	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Uitbesteed werk	78	49	114
Personeelskosten	33	33	31
Huisvestingskosten	7	6	6
Kantoor- en algemene kosten	108	13	120
Afschrijvingen	9	9	9
Totaal	235	110	280

De kosten van de beheerders van de effecten- en onroerendgoedportefeuilles zijn verantwoord onder uitbesteed werk.

De personeelskosten, huisvestingskosten en afschrijvingen hebben betrekking op de kosten van de beleggingsadministrateur (in 2010 0,5 fte).

Onder de post kantoor- en algemene kosten zijn in 2010 en 2009 verantwoord de bankkosten van de beleggingen, alsmede in 2010 de afwaardering van een vordering en in 2009 de boekwaarde van het in dat jaar verkochte pand.

Kosten beheer en administratie

De kosten van beheer en administratie zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x €1.000,--)

Kostencategorie	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Uitbesteed werk	68	98	63
Personeelskosten	402	413	499
Huisvestingskosten	43	39	55
Kantoor- en algemene kosten	90	124	188
Afschrijvingen en rentelasten	51	53	80
Rentelasten (hypotheek o/g)	36	43	46
Totaal	690	770	931

Onder uitbesteed werk zijn opgenomen de kosten van extern advies van juristen, accountant e.d.

De personeelskosten hebben betrekking op de volgende fte's:

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Financiën & Administratie	3,8	3,8	3,8
Secretariaat	0,0	0,0	3,7
Directie	1,0	1,0	1,0
Aandeel in staf	1,3	1,2	0,4
Totaal	6,1	6,0	8,9

De kosten van het secretariaat worden met ingang van 2010 toegerekend aan de eindkostenplaatsen op basis van geschatte personele inzet.

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Onder de personeelskosten is ook verantwoord de bezoldiging van de directeur. Het bestuur heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Dit beleid wordt periodiek geactualiseerd. Bij de bepaling van dit bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt KNGF Geleidehonden de Adviesregeling Beloning Directeuren van Goede Doelen van VFI en de Code Wijffels. Deze adviesregeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De weging van de situatie bij KNGF Geleidehonden vond plaats door het bestuur. Dit leidde tot een zogenaamde BSD-score die valt in de functiegroep I (van 451 - 490 BSD-punten) waaraan een maximumjaarinkomen van €124.233,-- is gekoppeld. Het jaarinkomen van de directeur bleef daaronder.

Specificatie bezoldiging directeur 2010

Naam:	Mevr. E.C. Greve
Dienstverband:	onbepaald
Aantal uren per week:	38
Parttime percentage:	1
Periode:	van 1/1 t/m 31/12

Jaarinkomen	(x €1--)
- bruto salaris	106.700
- vakantiegeld	8.500
- eindejaarsuitkering	4.000
Totaal jaarinkomen	119.200
Sociale lasten (wg-deel)	4.800
Belastbare vergoedingen/bijtellingsen	3.800
Pensioenpremie (wg-deel)	13.400
Totaal bezoldiging 2010	141.200

Aan de directeur is geen lening, voorschot of garantie verstrekt. Bestuursleden ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden. Ter dekking van onkosten is over 2010 in totaal een bedrag van €2.369,-- aan bestuursleden betaald. Aan bestuursleden zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt. Onder de kantoor- en algemene kosten is in 2009 opgenomen de toezegging aan de Belgische geleidehondenschool (Scale Dogs) de uitbreiding van deze school financieel te ondersteunen door de loonkosten van een nieuw aangestelde leerling-trainer in de eerste twee jaren te subsidiëren.

Norm voor beheer en administratie

Ook voor het onderdeel beheer en administratie is een meerjarenraming opgesteld. Het eerste jaar van die raming (voor de jaren 2010 - 2014) is de begroting voor dat jaar en geldt als taakstellend. Onderstaand zijn de kosten van beheer en administratie in relatie tot de totale lasten van KNGF Geleidehonden weergegeven voor de jaren:

		Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Kosten beheer en administratie	(x €1.000,--)	690	770	931
Totale kosten	(x €1.000,--)	6.481	6.448	6.115
Kostenpercentage		10,6%	11,9%	15,2%

KNGF Geleidehonden streeft naar verlaging van de kosten van beheer en administratie.

Toelichting op lastenverdeling

Specificatie en verdeling kosten naar bestemming

(bedragen x €1.000,--)

Bestemming	Doelstelling	Fondsen- werving	Beleggingen	Beheer en administratie	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Aankopen en verwervingen	691				691	801	859
Uitbesteed werk	392	66	78	68	604	465	562
Publiciteit en communicatie	472	316			788	941	478
Personeelskosten	2.588	142	33	402	3.165	3.102	2.868
Huisvestingskosten	274	10	7	43	334	299	321
Kantoor- en algemene kosten	117	11	108	90	326	246	378
Afschrijving en rente	462	15	9	87	573	594	649
Totaal	4.996	560	235	690	6.481	6.448	6.115

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

(bedragen x €1.000,--)

<u>Specificatie personeelskosten</u>	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Salarissen	2.419	2.295	2.187
Sociale lasten	327	344	288
Pensioenlasten	204	187	179
Ontvangen ziekengeld	-65	0	-34
Overige personeelskosten	215	220	198
Kosten interne opleiding	17	21	30
Inhuur tijdelijk personeel/uitzendkrachten	48	35	20
Kosten inzet personeel	3.165	3.102	2.868

(bedragen x €1.000,--)

<u>Specificatie huisvestingskosten</u>	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Afschrijvingen	p.m.	p.m.	p.m.
Dotatie aan de onderhoudsvoorziening	100	100	117
Schoonmaakkosten gebouwen	83	64	70
Energie en water	68	62	58
Onderhoudskosten terreinen	53	39	47
Verzekeringen/belastingen/vergunningen	19	25	23
Overige kosten	11	9	6
Totaal	334	299	321

(bedragen x €1.000,--)

<u>Kantoor- en algemene kosten</u>	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Kosten ICT (onderhoud)	32	65	68
Secretariaatskosten (porti, kantoorben.)	33	27	25
Kosten administratie (Fin. & Adm.)	37	20	13
Bankkosten effecten	11	11	47
Kosten exploitatie panden (beleggingen)	0	0	71
Kosten groepsverzorging (kantine)	26	18	21
Kosten (bestuurs)vergaderingen	6	11	22
Ondersteuning Scale Dogs	0	41	66
Kosten onderzoek	40	5	0
Dotatie inzake dubieuze debiteur	96	0	0
Onvoorzien (workshop Enneagram)	0	15	15
Kosten verzekeringen	7	7	5
Overige kosten	38	26	25
Totaal	326	246	378

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

(bedragen x €1.000,--)

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
<u>Afschrijving en rente</u>			
Afschrijvingen	537	551	603
Rentelasten	36	43	46
Totaal	<u>573</u>	<u>594</u>	<u>649</u>

Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2010 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers 64,9 fte's (2009: 59,5 fte's). Deze fte's zijn als volgt verdeeld over de verschillende afdelingen:

<u>Afdelingen</u>	Realisatie 2010	Realisatie 2009
- Puppypleeggezinnen	11,9	9,1
- Kennel	10,4	9,9
- Opleiding	25,3	23,4
- Communicatie	6,1	6,0
- Financiën & Administratie, ICT	4,4	3,8
- Secretariaat, Staf, Facilitair en Personeel en Organisatie	5,8	6,3
- Directie	1,0	1,0

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Raad van Toezicht en de directie van Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds te Amstelveen

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de samengevoegde jaarrekening 2010 van de Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds te Amstelveen bestaande uit de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over 2010 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de directie

De directie van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de samengevoegde jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650). De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij 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 passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie 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 samengevoegde jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds te Amstelveen per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650).

Wij melden dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amstelveen, 13 mei 2011

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

S. Haringa RA

Bijlage 1

Stichting Suppletiekas van het Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds

Stichting Suppletiekas van het KNGF is een steunstichting met de navolgende (in haar statuten omschreven) doelstelling:

1. Het verwerven, beheren, exploiteren, handelen, verhandelen, kopen, verkopen van effecten, registergoederen en overige vermogensbestanddelen waaronder begrepen het beheren van gelden van de Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds en anderen, alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, om daarmee het navolgende te kunnen realiseren:
 - a. het opleiden van honden tot geleidehonden en het ter beschikking stellen daarvan aan blinden en slechtzienden;
 - b. het bevorderen van de mobiliteit van blinden en slechtzienden;
 - c. het op andere wijze dan hierboven onder sub a en b genoemd bevorderen van de revalidatie van blinden en slechtzienden;
 - d. het opleiden van honden tot geleidehonden voor anders dan visueel gehandicapten, mits dit het gestelde onder a. niet schaadt;
 - e. het geven van voorlichting over mobiliteitsbevordering van visueel gehandicapten door middel van een geleidehond.
2. Onder het verwezenlijken van de doelstelling kan mede worden verstaan het suppleren van gelden aan KNGF dan wel anderen voor zover daardoor de doelstelling onder 1. genoemd wordt verwezenlijkt.

De beleggingsportefeuille is verdeeld over verschillende beleggingsvormen, die onder, door het bestuur bepaalde condities, door verschillende professionele vermogensbeheerders worden beheerd. Het bestuur maakt voor het beheer daarvan gebruik van een beleggingsadviescommissie.

Deze commissie heeft als taak het volgen van de prestaties van de externe vermogenbeheerders, volgt daarvoor de ontwikkelingen op de vermogensmarkt en analyseert de beleggingswaarden. De commissie doet in voorkomende gevallen voorstellen aan het bestuur tot wijziging van de externe vermogensbeheerders en verschuivingen in de posities van de beleggingen.

Maandelijks wordt door de administratie van Stichting KNGF ten behoeve van de beleggingscommissie van Stichting Suppletiekas van het KNGF een integraal financieel verslag opgesteld, waarin onder meer de mutaties in en de behaalde resultaten met de verschillende portefeuilles zijn opgenomen. Het algemeen bestuur ontvangt elk kwartaal een integraal financieel verslag.

Periodiek evalueert het algemene bestuur de behaalde beleggingsresultaten alsmede het vastgestelde beleggingsbeleid.

Stichting Suppletiekas van het Koninklijk Nederlands Geleidehonden Fonds zuivert eventuele nadelige exploitatiesaldi (ontstaan uit activiteiten binnen de doelstelling van Stichting KNGF) aan, voor zover deze niet kunnen worden gedekt uit eventueel nog beschikbare voordelige exploitatiesaldi. Stichting Suppletiekas van het KNGF voorziet voorts in eventuele financieringsbehoeften van Stichting KNGF.

Bijlage 2

Stichting Blindengeleidehonden

De doelstelling van Stichting Blindengeleidehonden luidt volgens de statuten:
Het vormen van een fonds om daaruit:

- a. aan blinden die niet in staat zijn om zelf een bijdrage in de kosten van hun hond op te brengen of de onderhoudskosten daarvan te dragen en daarin niet of niet voldoende van andere zijde worden geholpen en naar het oordeel van het bestuur van Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehondenfonds voor het verkrijgen van een tegemoetkoming in een en ander in aanmerking komen, het ontbrekende geheel of gedeeltelijk te verschaffen;
- b. de exploitatie- en/of installatiekosten der opleidingsinrichtingen, waarvoor het bestuur der Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehondenfonds geen dekking heeft, aan te zuiveren;
- c. voor zover nodig de kosten te dekken van de door het bestuur van Stichting Koninklijk Nederlands Geleidehondenfonds te stellen daden ter bevordering van de revalidatie van blinden.

Het bestaan van Stichting Blindengeleidehonden heeft onder andere te maken met het feit dat deze stichting tot de jaren '90 van de vorige eeuw bij de notariskantoren in Nederland is gepromoot als "nalatenschappenstichting". Hierdoor is het mogelijk dat heden ten dage op deze stichting nog steeds nalatenschappen openvallen. In de bestuursvergadering van vrijdag 19 december 2008 heeft het bestuur besloten eventuele opbrengsten uit nalatenschappen direct beschikbaar te stellen aan Stichting KNGF om deze laatste stichting met deze bijdragen haar doelstelling te laten realiseren.

Bijlage 3

	(bedragen x €1.000,--)				
	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Baten uit beleggingen					
Eigen fondsenwerving	3.761	3.703	3.691	3.691	3.691
Acties van derden	100	0	0	0	0
Subsidies van overheden/bijdragen van zorgverzekeraars	1.223	1.304	1.469	1.947	1.938
Baten uit beleggingen	875	875	875	875	875
Overige baten	61	52	37	37	37
Som der baten	6.020	5.934	6.072	6.550	6.541
Lasten					
Besteed aan doelstelling	5.188	5.259	5.387	5.468	5.518
Werving baten					
Kosten eigen fondsenwerving	604	619	632	643	656
Kosten beleggingen	115	117	118	119	119
Totaal wervingskosten	719	736	750	762	775
Beheer en administratie					
Kosten beheer en administratie	659	664	667	671	675
Som der lasten	6.566	6.659	6.804	6.901	6.968
Resultaat	-546	-725	-732	-351	-427
Bovenstaande resultaten kunnen voor een deel worden gedekt uit de volgende reserves:					
- ICT	118	167	108	49	0
- E-learning	50	100	100	50	0
Resteert negatieve resultaten	-378	-458	-524	-252	-427

Meerjarenraming 2011-2015

Bijlage 3 (vervolg)

Meerjarenraming 2011-2015 (vervolg)

Vorenstaande meerjarenraming is gebaseerd op de volgende **doelstellingen**:

	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
	61	64	71	94	91
	10	10	10	10	10
	10	10	10	10	10
	15	10	5	5	5
	96	94	96	119	116

Aantal af te leveren geleidehonden:

Blindengeleidehonden met een volledige bijdrage van:
 - Zorgverzekeraars
 - Vlaams Agentschap
 Herplaatste geleidehonden
 Autismegeleidehonden
 Totaalaantal afleveringen

Aantal pups

Aantal pups uit eigen fok
 Aantal pups van derden
 Totaalaantal pups

112	126	166	166	166
13	14	19	19	19
125	140	185	185	185

Aantal fokhonden

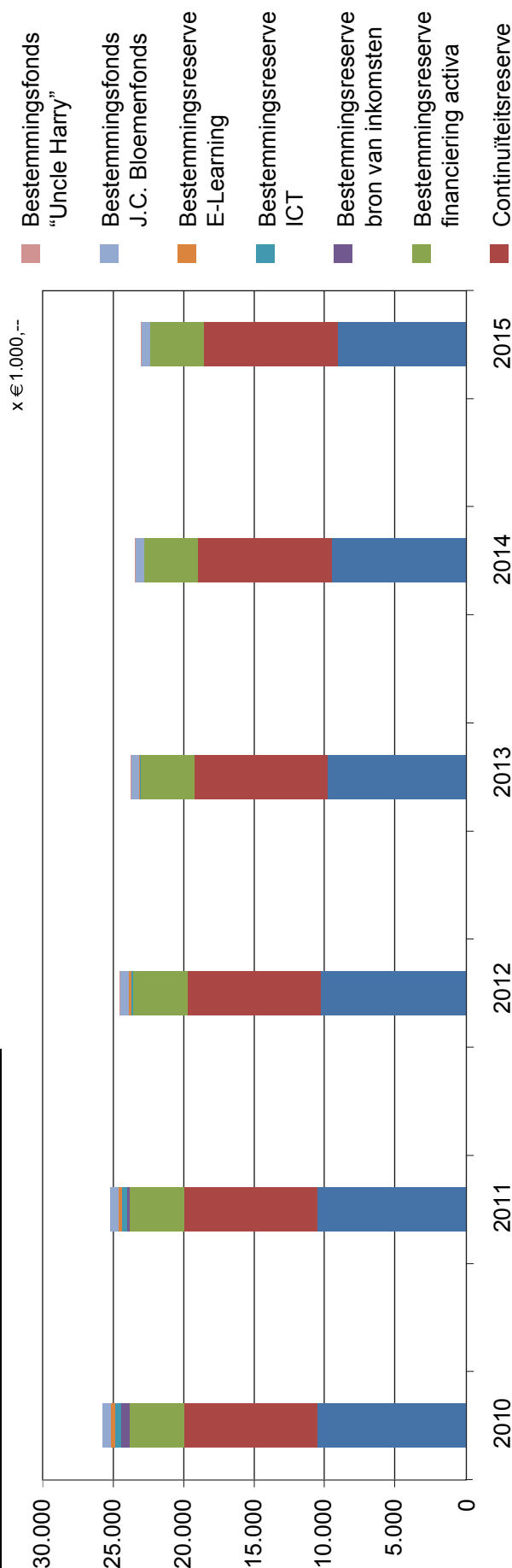
- Fokteven
 - Dekreuen
 Totaalaantal fokhonden

37	37	47	47	47
13	13	13	13	13
50	50	60	60	60

Bijlage 3 (vervolg)

Meerjarenraming 2011-2015 (vervolg)

Verwachte ontwikkeling van de reserves



Bovenstaande grafiek is gebaseerd op de volgende cijfers:

Stand per 31 december	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Bestemmingsreserve doorgaande leveringen honden	10.497	10.497	10.261	9.737	9.485	9.058
Continuïteitsreserve	9.503	9.503	9.503	9.503	9.503	9.503
Bestemmingsreserve financiering activa	3.831	3.831	3.831	3.831	3.831	3.831
Bestemmingsreserve bron van inkomsten	600	222	0	0	0	0
Bestemmingsreserve ICT	442	324	157	49	0	0
Bestemmingsreserve E-learning	300	250	150	50	0	0
Bestemmingsfonds J.C. Bloemenfonds	588	588	588	588	588	588
Bestemmingsfonds "Uncle Harry"	25	25	25	25	25	25
Totaal bestemmingsreserves en -fondsen	25.786	25.240	24.515	23.783	23.432	23.005

De verwachting is dat in de planperiode het totaal van de reserves jaarlijks afneemt met een bedrag van gemiddeld circa €550.000,-.

Disclaimer

In geval van verschillen of inconsistenties tussen de op deze site opgenomen teksten en cijfermatige opstellingen en die in de originele jaarrekening zoals gedeponneerd bij het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF), prevaleert de laatste.