

# 2018

## Inhoudsopgave

1	Voorwoord .....	2
2	Financiën .....	3
2.1	Toelichting ontvangsten .....	4
2.2	Toelichting uitgaven .....	5
2.3	Diversen .....	5
2.4	Reserve .....	6
	Bijlage 1 Controleverslag .....	7

## **1 Voorwoord**

### **Algemeen**

Stichting Het Goede Doel heeft in 2018 de volgende goede doelen ondersteund:

- Stichting Theo de Wit,
- Stichting Duurzame Samenleving Papua Barat Mansuar,
- Stichting SOSOI,
- en vier kinderen via Plan Nederland.

Deze organisaties zijn opgericht om de uitzichtloze situatie waarin veel kinderen in ontwikkelingslanden zich bevinden, te verbeteren. Door het ondersteunen van verschillende activiteiten en projecten willen wij daarmee een kansrijke toekomst voor deze kinderen scheppen.

De Belastingdienst heeft onze stichting per 1 januari 2008 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Dit houdt onder andere in dat giften aan onze stichting aftrekbaar zijn voor de belastingen.

### **Bestuursmutaties 2018**

Met ingang van 01-01-2018 heeft penningmeester Alexander Betist de boekhouding en het jaarverslag verzorgd.

### **Acties**

Net zoals in voorgaande jaren hebben we in 2018 een Muziekavond in Art Café Sam Sam georganiseerd. De totale opbrengst was € 210,00.

Ook is in Sam Sam een Muziekquiz georganiseerd met een opbrengst van totaal € 245,00.

In december 2018 is voor de 10<sup>e</sup> keer een Spinmarathon georganiseerd. In samenwerking met een aantal oud-docenten van de voormalige Sportcommissie is alles geregeld. Het was een fantastische jubileumhappening en heeft € 7.554,30 opgebracht.

Namens Theo de Wit, SOSOI en Papua Barat Mansuar willen we iedereen bedanken voor hun inspanningen en donaties.

Een ex-medewerker heeft zijn maandelijkse donatie aan Theo de Wit voortgezet, totaal € 120,00. Verder is een algemene gift ontvangen van € 100,00. En een collega heeft haar ontvangen verjaardagsgeld à € 38,00 gedoneerd.

### **Overig**

Per 31 december 2018 waren er 94 donateurs (was per 31 december 2017 90). We hebben als bestuur in 2018 geprobeerd via flyeracties op Quintax en Walterbos om aandacht te genereren voor onze stichting en daarmee het aantal donateurs toe te laten nemen. Dat heeft een aantal nieuwe donateurs opgeleverd waardoor ondanks het verlies van een aantal donateurs toch een kleine toename is gerealiseerd. Ook in 2019 zullen wij weer flyereren.

Alexander Betist  
Penningmeester Stichting Het Goede Doel

**2 Financiën****Overzicht ontvangsten en uitgaven 2018****Ontvangen gelden****Via inhoudingen op salaris :**

Plan Nederland	€	1.025,02
Theo de Wit	€	2.054,16
Stichting Het Goede Doel	€	591,06

**Overig :**

Nog te ontvangen 31-12-2017	€	240,00
Gedeclareerde kosten (begroting 2018)	€	1.135,00
Donaties G.J.L. van Beers	€	120,00
Spinningmarathon 2018	€	7.554,30
Muziekavond 2018	€	210,00
Muziekquiz 2018	€	245,00
Gift R. Hutagalung	€	38,00
Gift fam van Driehuizen	€	100,00

<b>Totaal inkomsten</b>	<b>€</b>	<b>13.312,54</b>
-------------------------	----------	------------------

**Uitgegeven gelden**

Nog te betalen kosten 31-12-2017	€	535,77
Plan Nederland	€	1.032,00
Theo de Wit	€	4.979,26
SOSOI	€	2.910,10
Papua Barat Mansar	€	2.880,10
Nota IT Solutions MC Velsen	€	34,95
Kosten Spinmarathon	€	401,66
Kosten Muziekquiz	€	71,69
Kosten Muziekavond	€	63,18
Bankkosten	€	155,34

<b>Totaal uitgaven</b>	<b>€</b>	<b>13.064,05</b>
------------------------	----------	------------------

Banksaldo 1-1-2018	€	<b>671,36</b>
Inkomsten	€	13.312,54
Uitgaven	€	13.064,05
<b>Banksaldo 31-12-2018</b>	<b>€</b>	<b>919,85</b>

Begroting vs. Realisatie 2018	Begroting	Realisatie	Vershil
Muziekavond			
- kosten voor bedankjes betrokkenen, maximaal	200,00	63,18	136,82
Muziekquiz			
-kosten voor bedankjes betrokkenen, maximaal	200,00	71,69	128,31
Spinmarathon jubileum editie (10 jaar)			
- Kosten voor hapjes en drankjes maximaal	150,00	108,17	41,83
- Kosten voor bedankjes maximaal	150,00	164,50	-14,50
- Kosten huur microfoons	250,00	0,00	250,00
- Kosten loempia's	0,00	128,99	-128,99
Overige kosten			
- Bankkosten	150,00	155,34	-5,34
- Kosten internetsite voor ANBI	35,00	34,95	0,05
Totaal	<u>1.135,00</u>	<u>726,82</u>	<u>408,18</u>

## 2.1 Toelichting ontvangsten

### Ontvangsten via het salarisbureau

Medewerkers van de Belastingdienst kunnen met ingang van oktober 2011 via P-Direkt een bepaald bedrag van hun loon laten inhouden als donatie aan een van de goede doelen van Stichting Het Goede Doel. De medewerker geeft zelf aan of de donatie bestemd is voor Plan Nederland, Stichting Theo de Wit of Stichting Het Goede Doel (met ondersteuning van SOSOI, Papua Barat Mansuar of de pot Algemeen).

De pot Algemeen is in eerste instantie bestemd om het maandelijks tekort aan te vullen op Plan Nederland. In 2018 zijn vier kinderen ondersteund. Er was een minimale bijdrage nodig om aan te vullen (€ 6,98).

Uiteindelijk zijn door het positieve saldo van de pot Algemeen drie extra betalingen van elk € 135,00 uitgekeerd aan Stichting Theo de Wit, SOSOI en Papua Barat Mansuar.

In de pot Algemeen wordt zoals door het bestuur is afgesproken in principe een reserve aangehouden van maximaal € 400,00. Eind 2018 was er een kleine overschrijding met een totaalbedrag van € 521,67.

### Ontvangen gedeclareerde kosten

De totale begroting 2018 à € 1.135,00 is ontvangen van sponsor B/CAO. Na verrekening van de kosten is er een overschot € 408,16. In overleg met de sponsor wordt dit aangewend als begroting 2019.

### Muziekavond 2018

Deze activiteiten in Art café Sam Sam hebben € 210,00 opgebracht.

### Muziekquiz 2018

Deze activiteiten in Art café Sam Sam hebben € 245,00 opgebracht.

### Spinmarathon 2018

De Spinmarathon van 2018 heeft € 7.554,30 opgebracht.

De totale afgeronde opbrengst van de evenementen is overgemaakt op

rekeningen van Stichting Theo de Wit, Stichting SOSOI en Stichting Duurzame Samenleving Papua Barat Mansuar.

### **Overige ontvangsten**

Van een medewerker is een algemene gift ontvangen van € 100,00.

Ook zijn van een ex-medewerker € 120,00 aan donaties voor Stichting Theo de Wit ontvangen.

## **2.2 Toelichting uitgaven**

### **Plan Nederland**

In 2018 zijn vier kinderen ondersteund via Plan Nederland. Omdat het bedrag dat verkregen wordt uit de donaties via P-Direkt niet toereikend is, vult SHGD het restant bedrag aan vanuit de pot Algemene giften. Dat is beperkt gebleven tot € 6,98.

### **Stichting Theo de Wit**

De donaties die maandelijks via P-Direkt voor Stichting Theo de Wit binnenkomen worden maandelijks overgemaakt naar Stichting Theo de Wit.

Het bestuur heeft in de loop van het jaar een aantal nieuwsbrieven en een jaarverslag van de stichting ontvangen.

### **Overige stichtingen**

De donaties, die maandelijks via P-Direkt voor de Stichtingen SOSOI en Papa Barat Mansuar binnenkomen, zijn in december 2018 overgemaakt.

Ook van deze doelen heeft het bestuur een aantal nieuwsbrieven en het jaarverslag ontvangen.

### **Kosten**

De enige kosten die Stichting Het Goede Doel in 2018 heeft gemaakt zijn :

- bankkosten € 155,34
- Boodschappen Spinmarathon € 401,66 (hapjes, drankjes en bedankjes)
- Boodschappen Muziekquiz € 71,69 (bedankjes)
- Boodschappen Muziekavond € 63,18 (bedankjes)
- Nota IT-Solutions jaarlijks onderhoud website € 34,95

Wij proberen deze kosten zo laag mogelijk te houden, onder andere door de uitgaven en ontvangsten zo efficiënt mogelijk te betalen resp. te ontvangen.

Stichting Het Goede Doel mag gebruik maken van de faciliteiten van de Belastingdienst. Hierbij moet gedacht worden aan het maken van kopieën, het gebruik van het Sportcentrum voor de Spinmarathon en dergelijke. Uiteraard wordt het gebruik van deze overheidsmiddelen door de geminimaliseerd.

De werkzaamheden van het Bestuur vinden plaats in eigen tijd.

Voor 2019 is inmiddels een begroting van de te maken kosten ingediend. Het overschot op de begroting van 2018 à € 408,18 wordt in overleg met de sponsor B/CAO gebruikt als begroting 2019.

## **2.3 Diversen**

### **Verdeelsleutel acties.**

De opbrengsten uit acties, zoals bv de Spinmarathon worden gelijkelijk verdeeld over de doelen Stichting Theo de Wit, SOSOI en Papua Barat Mansuar (ieder 1/3 deel).

### **Verzoeken van overige goede doelen.**

Jaarlijks komen er bij het bestuur verzoeken binnen om goede doelen te ondersteunen met een bijdrage. Voorwaarde hiervoor is dat de aanvrager (collega) zitting heeft in het bestuur van het betreffende doel. De doelen moeten vooraf aangegeven waar de gelden aan besteed gaan worden en de realisatie hiervan moet bijvoorbeeld via een nieuwsbrief aan het bestuur van SHGD worden gemeld.

Het bestuur beslist over de toekenning. Belangrijk hierbij is dat er via de Algemene giften voldoende geld is binnengekomen en de reserves niet teveel wordt aangetast.

In 2018 zijn er geen aanvragen geweest.

## 2.4 Reserve

Voor de continuïteit van Stichting Het Goede Doel is het belangrijk dat er een reserve wordt opgebouwd. Deze reserve kan bij bepaalde gebeurtenissen of voorvallen aangesproken worden.

Het bestuur heeft eerder besloten maximaal een bedrag van € 400,00 te reserveren. Twee keer per jaar, in juli en december, wordt gekeken of het banksaldo minus de reserve aanleiding geeft een bedrag over te maken naar de goede doelen exclusief Plan Nederland.

Hieronder wordt de reserve (buffer) weergegeven per 31 december 2018.

<b>Berekening Buffer per 31 december 2018</b>		
<b>Eindsaldo bank 31-12-2018</b>	€	<b>919,85</b>
Gereserveerde afdrachten :		
Overschot begroting 2018 = begroting 2019	€	408,18
	€	<u><b>408,18</b></u>
<b>Buffer 31-12-2018</b>	€	<b>511,67</b>

## **Bijlage 1 Controleverslag**

### **Samenvatting**

Stichting Het Goede Doel (SHGD) is op basis van wet- en regelgeving niet verplicht een financiële verantwoording op te leveren. Het is echter belangrijk dat de donateurs erop kunnen vertrouwen dat hun giften op de juiste plek terecht komen. Dit vertrouwen is een belangrijke randvoorwaarde voor de continuïteit van de stichting. Mede om dit vertrouwen te ondersteunen, wordt de administratie van HGD sinds 2006 gecontroleerd door de afdeling Financiële Administratie van de Shared Service Organisatie Financieel en Management Informatie (SSO F en MI).

De afdeling Financiële Administratie van SSO F en MI heeft in maart 2019 de in 2018 gevoerde administratie gecontroleerd. Hierbij is onderzocht of:

- De gevoerde administratie betrouwbaar is;
- De opzet van de administratie van voldoende kwaliteit is

### **Notulen / Overleggen**

Dit verslag jaar zijn er diverse bestuursvergaderingen geweest. In deze vergaderingen wordt o.a. besproken: het jaarverslag van het voorgaande jaar; de begroting van het lopende jaar en de status van verschillende goede doelen, de Spinningmarathon en de besteding van de opbrengsten daaruit; de status van de goede doelen en het aantal kinderen dat via Plan Nederland ondersteund kan worden en met welk bedrag de reserve boven de basis van ca. €400 mag uitstijgen per de 1ste januari om aan de verplichtingen te kunnen blijven voldoen.

#### **• Aanpak en werkwijze**

Bij de controle van de verantwoording van Stichting Het Goede Doel zijn de volgende controlepunten beoordeeld:

1. Stemt de extracomptabele verantwoording overeen met de bankafschriften?
2. Stemt het saldo in de extracomptabele verantwoording overeen met het eindsaldo op de bankafschriften?
3. Kan een duidelijk onderscheid gemaakt worden naar onderkende bronnen en onderkende doelen?
4. Is er onderliggende informatie beschikbaar dat inzicht verschaft in de verdeling van de gelden?
5. Stemmen de afdrachten uit HR Payroll overeen met inkomsten, genoemd op de bankafschriften?
6. Is er aansluiting tussen extracomptabele verantwoording van de bankafschriften en de onderliggende subboeken?
7. Zijn besluiten met een financiële gevolgtrekking in het jaarverslag opgenomen?
8. Is het bovenmatige bedrag boven de buffer nader verklaard?
9. Heeft Stichting Het Goede Doel jaarlijks in de bestuursvergadering over de verdeling van het bovenmatige deel besloten?

#### **• Bevindingen**

Ad. 1 Stemt de extracomptabele verantwoording overeen met de bankafschriften?

De extracomptabele verantwoording sluit aan bij de bankafschriften van de Rabobank.

Ad. 2 Stemt het saldo in de extracomptabele verantwoording overeen met het eindsaldo op de bankafschriften?

Begin- en eindsaldo zoals opgenomen in de extracomptabele verantwoording komt overeen met de bankafschriften en met het saldo overzicht van de Rabobank.

Ad. 3 Kan een duidelijk onderscheid gemaakt worden naar onderkende bronnen en onderkende doelen?

Er zijn een aantal bronnen te onderscheiden. De inhouding cq afdracht vanuit de salarisadministratie is duidelijk evenals de betalingen van de verschillende deelnemers aan de Spinningmarathon 2018. De storting in contanten via de telmachine van de Rabobank is niet te controleren.

De doelen zijn duidelijk wanneer het gaat om de geormerkte inhoudingen op het salaris. De overige gelden worden gelijkmatig verdeeld over de doelen met uitzondering van Plan Nederland.

Plan Nederland ontvangt maandelijks een vaste bijdrage voor 4 kinderen en een tekort wordt aangevuld uit de gelden die niet voor een bepaald doel geormerkt zijn.

Ad. 4 Is er onderliggende informatie beschikbaar dat inzicht verschaft in de verdeling van de gelden?

In het jaarverslag wordt de toekenning van gelden verantwoord. De toegekende bedragen zijn vervolgens correct terug te vinden op de bankafschriften met duidelijke omschrijvingen.

Ad. 5 Stemmen de afdrachten uit HR Payroll overeen met inkomsten, genoemd op de bankafschriften?

De afdrachten uit HR Payroll stemmen overeen met de bankafschriften.

Ad. 6 Is er aansluiting tussen extracomptabele verantwoording van de bankafschriften en de onderliggende subboeken?

Alle uitgaven aan goede doelen en de verantwoording van de bronnen zijn juist in de subboeken verantwoord.

Ad. 7 Zijn besluiten met een financiële gevolgtrekking in het jaarverslag opgenomen?

In het verslagjaar waren geen relevante besluiten.

Ad. 8 Is het bovenmatige bedrag boven de buffer nader verklaard?

De buffer is iets hoger dan het afgesproken grensbedrag van € 400,-.

Ad. 9 Heeft Stichting Het Goede Doel jaarlijks in de bestuursvergadering over de verdeling van het bovenmatige deel besloten?

Niet gedaan. Dit zal in de eerstvolgende vergadering alsnog worden vastgelegd.

- **Controlepunten 2019**

- Vergadering graag vastleggen in notulen in plaats van actiepuntenlijsten.
- In de boekhouding toelichten voor wie bedankjes zijn van de spinningmarathon.