

Verslag van de kascontrole commissie van HJC over boekjaar 2020

Haarlem, 21 april 2021

Op 21 april 2021 hebben Anneke Bennen reserve lid en Peter W.J. Vernout lid, op verzoek van de penningmeester van de HJC Peter Unkel, op het kantoor van de boekhouder te IJmuiden, in het bijzijn van de boekhouder, alle bankstukken en rekeningen etc. mogen inzien en samen met de boekhouder door gelopen en aansluitingen bekeken.

Op alle door ons gestelde vragen werden goede antwoorden gegeven, alsmede uitleg over enkele stukken.

De bank saldo's klopten allemaal met de afschriften. Wel zijn op de jaarrekeningen de bedragen afgerond op hele bedragen en niet de kleine bedragen achter de komma verwerkt wat normaal is.

Helaas konden wij niet de bankafschriften etc. van het jeugdbestuur inzien. Deze waren niet aanwezig. Wij adviseren het bestuur om deze voor controle ook bij de boekhouding te voegen.

Van de zeer goed bijgehouden kasstaten hebben wij kassaldo's kunnen zien.

De boekhouding ziet er prima uit en is goed gedocumenteerd.

Diverse facturen hebben wij gecontroleerd.

Wij adviseren het bestuur om:

- Het hieronder vermelde advies z.s.m. uit te voeren. Wij zagen dat dit nog niet heeft plaatsgevonden maar wel aan gewerkt wordt.
- De machtigingen bij de banken, voor overboekingen, opnamen, etc. met bedragen boven € 2.500,- te laten voorzien van 2 handtekeningen van zowel de penningmeester als van een ander aangewezen (bestuurs) lid. Het is zeker geen wantrouwen van de huidige penningmeester, deze heeft zijn sporen wel verdiend bij de HJC, maar indien deze vervangen wordt moet je als vereniging iedereen beschermen tegen mogelijke onvolkomenheden of menselijke fouten.
- Een commissie samen te stellen, die het bestuur kan adviseren in zakelijke en mogelijke financiële zaken.
- Met het oog op mogelijk per 1 juli 2021 komende verandering bij banken, die mogelijk een boete rente gaan rekenen over bedragen boven de € 100 000,-, het saldo over meerdere banken/rekeningen weg te zetten.
- Om de begroting van 2021 in het jaarverslag van 2020 te zetten zodat de leden kunnen zien wat de baten en de kosten in 2021 zijn naast het bestaande overzicht.
- Wij zien geen inkomsten in 2020 van advertenties c.q. adverteerders. Zijn die weggevallen of zijn deze onder een andere post geboekt?

Wij verzoeken de Algemene Ledenvergadering bij deze, de penningmeester en het bestuur te déchargeren voor hun financieel beleid en administratie over en voor het jaar 2020.

Getekend op 21 april 2021 te Haarlem

Anneke Bennen

Peter WJ Vernout