



KasCie

Halfjaarcontrole





Inhoud

INLEIDING	3
FINANCIËLE STATUS VERENIGING	4
BIJZONDERHEDEN	5
OVERIG	7
AANBEVELINGEN	8



Inleiding

Voor je ligt het halfjaarverslag van de kascontrole, uitgevoerd door de Kas Commissie (KasCie). Hierin staat beschreven wat de financiële status van de vereniging is, welke bijzonderheden er zijn gevonden en welke aanbevelingen wij doen. De KasCie is een onafhankelijk orgaan. De KasCie bestaat het verenigingsjaar 2011-2012 uit twee leden:

- Thijs van der Aa
- Elmar Boelkens

Zij zijn de auteurs van dit document. Dit document is enkel ter informatie naar de vereniging. Op de Algemene Ledenvergadering zal de KasCie de genoemde punten bespreken en zijn mening hierover geven.



Financiële status vereniging

De financiële status van de vereniging wordt door de KasCie gezond bevonden.

De vereniging beschikt over voldoende reserves en liquide middelen. De begroting wordt in grote lijnen nageleefd. Er zijn in het afgelopen halfjaar geen ongewone uitgaven geweest.

Opvallende transacties worden onder 'Bijzonderheden' besproken.



Bijzonderheden

Hieronder beschrijven wij de punten die ons zijn opgevallen tijdens de kascontrole. Wij brengen verslag uit zodat de leden niet individueel in de financiën hoeven te kijken. De bijzonderheden staan genoteerd. In de Algemene Ledenvergadering is er ruimte voor discussie over deze punten.

Pringles

De KasCie vindt het bijzonder dat er Pringles worden gedeclareerd voor het recyclen van de verpakking. Op de rekening is een bedrag van €4,29 te vinden voor het kopen van bussen Pringles, die vervolgens zijn leeg gegeten omdat de bussen nodig waren voor de inzameling voor Serious Request.

Boonanza

Het spel Boonanza is aangekocht voor gebruik in de bestuurskamer en staat dus vermeld bij de uitgaven voor de bestuurskamer.

VakanCie

Sollicitatiekosten voor de VakanCie zijn in totaal €58,60 geweest met als specificatie; 19 bier à €2,40, 4 fris à €2,- en 5 potjes pool à €5,-. Andere commissies hebben niks, dan wel bedragen rond de €20,- gedeclareerd voor sollicitaties.

In verband met een verplicht onderwijsdeel zijn er dit jaar 12 annuleringen (incl. 1 omwisseling) geweest voor de wintersport. Omdat 10 daarvan al een aanbetaling hadden gedaan (10 x €50,-), is dat bedrag gebruikt voor de annulering van die 12 personen. Aangezien het totale bedrag voor annuleringen €551,20 is geworden, is er €51,20 uit een potje van Fysiek gehaald. De personen die mee waren op wintersport hebben zodoende bijgedragen aan de annuleringskosten van anderen.

Kerstversiering

Er is kerstversiering aangeschaft om de bestuurskamer een kerstsfeer te geven.

Posters

Er missen bedragen van posterpromotie op de halfjaarrekening. Deze bedragen zijn wel betaald maar staan niet vermeld in de administratie.

Discrepantie AkCie

De baten en de lasten van het Running Bike Diner staan niet correct op de halfjaarrekening. Deze zullen herzien moeten worden.



FeeCie ballonnen

Op de halfjaarrekening staat bij de lasten van de FeeCie een bedrag genoteerd voor ballonnen voor het openingsfeest. De KasCie kan hier echter geen declaraties of uitgaande bedragen aan koppelen. Dit zal zodoende moeten worden uitgezocht.

SympoCie

De uitgaven ten behoeve van de lezing van Bert Otten zijn op de halfjaarrekening niet uitgesplitst. De KasCie kon een deel van de lasten niet herleiden. Het gaat om een bedrag van €31,32. Hier zal een verklaring voor moeten komen.

Contanten kas

De KasCie constateert dat de registratie omtrent de contanten in de kas meer aandacht verdiend. De in- en uitstroom van contanten wordt wel genoteerd, maar vervolgens niet vergeleken met wat er daadwerkelijk in de kas zit.

Constitutieborrel

Omdat de constitutieborrel €150,- duurder uitviel dan gepland, heeft het bestuur ervoor gekozen dat ieder bestuurslid €30,- overmaakt naar de rekening van Fysiek. Wellicht is dit niet de meest geschikte manier van financiële beleidsvoering.

Spaarrekening

Fysiek heeft een spaarrekening om rente te vangen over bedragen voor de buffer, reserves en bedragen die voortvloeien uit een financieel meerjarenbeleid. Er staat nog niks op de spaarrekening, al deze bedragen staan op de lopende rekening.



Overig

Naast de punten die genoemd staan onder 'Bijzonderheden' zijn er nog kleine correcties gemaakt. Deze correcties zijn zodanig klein en irrelevant dat wij er voor hebben gekozen deze hier niet te noteren, maar enkel voor de penningmeester van het bestuur bekend te maken. Hij kan vervolgens verbeteringen maken en zorgen dat het wel correct is.



Aanbevelingen

Als KasCie hebben wij aanbevelingen voor de penningmeester van het bestuur en voor de vereniging in het algemeen om de financiën nog beter op orde te maken.

Financiële beleidsvoering

De financiële beleidsvoering wordt gehanteerd met inachtneming van onder andere de volgende drie punten:

- Verenigingsbelang
- Relevantie voor de vereniging
- Volgens beleid en visie van de vereniging

Wij denken dat er bij meerdere geldstromen op de halfjaarrekening niet voldoende aandacht is besteed aan een of meerdere van de, volgens ons belangrijke, bovenstaande punten. Wij willen het bestuur dan ook als aanbeveling doen om bij toekomstige uitgaven vanuit de vereniging, de bovenstaande punten in acht te nemen en hierbij na te denken alvorens te handelen.

Bijhouden contanten kas en een digitaal kasboek

Zoals ook al eerder even benoemd, vinden wij het verstandig om de contanten in de kas regelmatig te controleren. Daarnaast kan het handig zijn om ook een digitaal kasboek bij te houden, omdat je hiermee meer overzicht houdt en het makkelijk kan vertonen in bijvoorbeeld een Algemene Ledenvergadering (ALV).

Halfjaarverslag KasCie

De KasCie 2011-2012 staat voor een uitgebreide kascontrole om naar de leden toe open te zijn over de financiën van de vereniging. Omdat de KasCie het orgaan is - aangewezen door de ALV - om alle financiën te controleren, is het van groot belang dat hier ook nauwkeurig verslag van wordt gelegd. Dit jaar wordt er gestart met een uitgebreide verslaglegging, welke hopelijk in volgende jaren wordt doorgezet.

Geen blikjes energy drink vervoeren samen met administratie

Net voor de kascontrole heeft de penningmeester in zijn tas (type: sporttas) de volledige financiële administratie en de kas vervoerd. Er zaten ook drie blikjes energy drink (type: 0,5L) in die tas, waarvan er een (heel erg) lek was. Hierdoor is de volledige administratie vochtig en plakkerig geworden. Hier kan zorgvuldiger mee om worden gegaan.