



KasCie

Jaarcontrole '12-'13





Inhoud

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



Inleiding

Voor je ligt het jaarverslag 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 drie leden:

- Mark Bonsink
- Arjan Kooijman (bij kandidaatstelling bestuur '13-'14 teruggetrokken)
- Elmar Boelkens

Gezien Arjan Kooijman zich bij tijden van de jaarcontrole de penningmeester van het kandidaatsbestuur '13-'14 mag noemen, heeft hij niet deel genomen aan deze kascontrole. Hij is dus geen auteur 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 jaar geen ongewone uitgaven geweest. Opvallende transacties worden onder 'Bijzonderheden' besproken.

De Fysiek Vierdaagse (Vierdimensionaal) is dit verenigingsjaar voor het eerst deel van de begroting als zijnde uitgevoerd. Dit heeft de kascontrole ingewikkelder gemaakt dan andere jaren. In de afgelopen jaren is er gespaard voor de Vierdaagse. Dit geld is beschikbaar gesteld. Daarnaast zijn inkomsten gehaald uit sponsoring en de verkoop van kaarten en passe partouts. Een dergelijk evenement brengt grote financiële verantwoordelijkheden met zich mee, waar een viertal personen met een achtergrond op dit gebied voor zorg hebben gedragen.

De conclusie over de Vierdaagse is positief. Er is een hele mooie week met activiteiten neergezet en de begroting is hierbij in grote lijnen nageleefd. Vierdimensionaal moet wel een beroep doen op de reserves van FSV Fysiek, gezien de verwachting aan inkomsten niet is uitgekomen (zie 'Bijzonderheden'). Dit brengt de vereniging echter niet in problemen.

De KasCie vindt dat de vereniging trots mag zijn op wat het ook dit jaar weer bereikt heeft: financiële stabiliteit als ondersteuning van een bloeiende vereniging.



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.

Factuur Alfa College

Het bedrag dat is overgemaakt naar het Alfa College voor blacklight volleybal (AkCie) is exclusief BTW. Dit moet dus nog overgemaakt worden. Dit betreft een bedrag van €8,41.

Zeilweekend

Voor het zeilweekend is er in twee termijnen betaald. De tweede termijn was een bedrag van €1550,-. In plaats van dit bedrag is er €1150,- overgemaakt. Gezien het verschil tussen deze twee bedragen €400,- is raadt de KasCie aan dit zo snel mogelijk te corrigeren.

Inwerkweekend

Jelle den Ouden dient zijn bijdrage voor het inwerkweekend nog over te maken naar de rekening van FSV Fysiek.

Correcties

De heer Silvis heeft €5,- teveel over gemaakt voor de MTC Cursus.

Mevrouw Thijssen heeft een declaratie van €33,95 ingediend en deze nog niet gekregen.

Mevrouw Smak heeft €2,- teveel over gemaakt.

Mevrouw Piek heeft een declaratie van €10,50 ingediend en deze nog niet gekregen.

De KasCie raadt aan dit te corrigeren.

Gala

In het kasboek is de contante betaling van de DJ en de beveiliging voor de gala avond niet van het genoteerde bedrag afgetrokken. Hierdoor is er een verschil in de kas ontstaan.

ICie

De ICie heeft bij de Bever Sport €100,- borg betaald. De KasCie kan niet terugvinden waar deze terug is gekomen. Graag beter noteren.

Per persoon is een bedrag van €16,66 over gemaakt voor de gemaakte telefoonkosten tijdens het introductiekamp. De KasCie gelooft niet dat alle leden van de ICie precies dit bedrag teveel hebben gebeld tijdens het introductiekamp. Voor dit jaar gedogen wij dit beleid. Volgend jaar ziet de KasCie dit graag anders in de vorm van een gespreksspecificatie van de desbetreffende provider, waarbij alles netjes aangekruist wordt. Op basis hiervan kan dan een declaratie worden opgesteld.



Vierdimensionaal

In de begroting van de Vierdaagse is opgenomen dat er €5000,- was opgespaard vanuit de vorige verenigingsjaren. Dit bedrag bleek achteraf maar €4000,- te zijn. Hier komt het grootste deel van de reserves ook aan ten goede.

Zoals al eerder genoemd zijn de verwachte inkomsten niet binnen gehaald. Hierdoor is er ook een begrotingstekort ontstaan wat wordt opgevangen door de reserves van Fysiek.



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. Zij kan vervolgens verbeteringen maken en zorgen dat het wel correct is. Deze correcties hebben geen invloed op de financiële situatie van FSV Fysiek.



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.

MerCie

Omdat de MerCie een nieuw systeem hanteert voor de levering van kleding, moet de administratie hiervan ook anders. Dit verenigingsjaar was het voor de KasCie erg moeilijk om na te gaan wat er precies verkocht is. Er waren veel onduidelijkheden. Mede doordat inkomsten voor de MerCie geïncasseerd werden tezamen met een lidmaatschapsbatch. Gezien het bedrag voor kleding anders is dan die voor lidmaatschap, was het zo niet na te gaan wat er precies geïncasseerd is. Dit moet in het komende verenigingsjaar beter.

De KasCie raadt aan om per persoon en per kledingstuk te noteren wat er gekocht is, betaald is en wanneer dit heeft plaatsgevonden. Zo kan er geen onduidelijkheid meer ontstaan en heb je als commissie overzicht.

Facturen

Een aantal facturen is niet op tijd betaald. Dit heeft als gevolg dat het te betalen bedrag wordt verhoogd. Deze verhoging vinden wij onnodig. Wij willen er dan ook nu weer op attenderen dat facturen tijdig worden betaald.

Tellen kasgeld

Het afgelopen jaar is het kasgeld volgens de KasCie niet systematisch genoeg geregistreerd. De KasCie stelt voor om hier een nog duidelijkere structuur in te gaan hanteren. Ons voorstel is dat er aan het begin van het jaar (natuurlijk) wordt vastgesteld hoeveel er in de kas zit. Vervolgens wordt er **iedere maand** geteld en genoteerd wat de in- en uitstromen van de kas zijn geweest. Zo is het overzichtelijker wat er met kasgeld gebeurt en worden er minder snel fouten gemaakt. Bij een kasverschil moet dan ook direct uitgezocht worden waar dit vandaan komt.

Digitaal kasboek verbeteren

De laatste aanbeveling van de KasCie is dat het digitale kasboek nog beter wordt bijgehouden. Zo kun je heel makkelijk in- en uitgaande posten met elkaar vergelijken en een eindstand berekenen, die je vervolgens kan vergelijken met de telling. Tezamen met bovenstaande punt 'Tellen kasgeld' levert dit veel duidelijkheid op over de geldstromen die de kas passeren.