

Kascommissie :

*Pedro Daniëls

*Frank Verkerk

Penningmeester :

*Daan Dekkers

Bevindingen:

BALANS

ACTIVA

Vaste Activa: Afschrijvingen zijn conform de gestelde richtlijnen

Vlottende Activa: Voorraad (bar voorraad) is geteld door twee personen en aldus opgemaakt. Waardes zijn tegen inkoop prijs geregistreerd. Edoch dient hiervoor extra aandacht te zijn. Peil datum moet liggen op 31 december of op 1 januari. Er wordt nog met een verouderde excel lijst gewerkt die niet meer actueel is. Deze lijst heeft een up-date nodig waarbij de waarde- en geldstromen beter gemonitord kunnen worden.

Vorderingen etc: Zijn conform onderliggende stukken. (scholen die nog openstaande posten hebben en een gedeelte van het subsidie geld van de gemeente Eindhoven)

Liquide middelen: Kas gelden zijn door twee personen geteld. Bank tegoeden zijn gecontroleerd met de standen van de ING bank.

PASSIVA

Kapitaal: Door een resultaat van 2.025 euro in het jaar 2021 toe te voegen is verenigingsvermogen toegenomen.

Kortlopende schulden: Zijn conform onderliggende stukken. Een aantal posten moeten nog betaald worden. (huurpenningen)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

BATEN

Giften en donaties staat negatief vermeld op dit overzicht. Dit zijn sponsor acties die het COC heeft vergoed. Vreemd dat dit negatief hier wordt weergegeven en niet aan de lasten kant specifiek vermeld wordt.

Kostprijs van de baten; Inkoop van de bar artikelen en drank inkoop. Zoals vermeldt bij de balans die extra aandacht hiervoor te zijn t.a.v. waarde stromen.

LASTEN

Door wederom een corona jaar geeft de werkelijkheid een ander beeld dan de begroting en is deze daarom ook moeilijk te vergelijken. De lasten zijn conform de rekeningen zoals deze zijn betaald en ingediend. Hier heeft ook een controle op plaats gevonden.

Bij de rekening algemene kosten staat een post van 1500 euro vermeldt. Deze is abusievelijk op deze post terecht gekomen. Het betrof hier de vrijwilligers gift (cadeaukaarten) aan de vrijwilligers. Deze zou onder de post vrijwilligers kosten thuis horen.

Conclusie:

De kascommissie gaat akkoord met de verslaglegging van de financiële jaarstukken. Edoch geeft de kascommissie nog een aantal aanbevelingen;

- **Compliment voor het terug brengen van het energie verbruik door energie besparende maatregelen te treffen.**
- **Voorraden (waarde- en geldstromen) dienen extra aandacht te krijgen. Voor de kascommissie was het lastig om de samenhang hierin vast te stellen.**
- **Algemene indirecte barkosten is twee genoemd in het overzicht. Deze zouden samengevoegd moeten worden.**

Voor akkoord:

Frank Verkerk

Pedro Daniëls