

Verslag Kas Controle Commissie Golfvereniging De Batouwe over het boekjaar 2016

De Kas Controle Commissie (KCC) bestaat dit jaar uit:

Cor Elverding en Manus van Vuren.

Na bestudering van de jaarstukken heeft de KCC tijdens het bezoek aan De Batouwe op 2 maart 2017 het jaarverslag, de balans, alsmede de staat van baten en lasten in detail met penningmeester Raymond Robinson en met de office manager Marloes Gebuijs besproken.

Hieronder de bevindingen en, voor zover nodig, het advies van de KCC.

1. Liquide middelen:

De KCC heeft de verschillende banksaldo's van eind 2016 gecontroleerd op basis van jaaropgaven van de banken en geen verschillen geconstateerd met de saldo's in de boekhouding. Het Bestuursbesluit om twee bankrekeningen op te heffen - vanwege kostenbesparing - is niet geheel doorgevoerd. Er is één bankrekening opgeheven, zodat de gelden van de vereniging nog steeds gespreid zijn over drie verschillende banken. Dit om de gevolgen van een failliete bank voor de vereniging zo veel mogelijk te beperken. Het kasverkeer van de vereniging is relatief omvangrijk, geadviseerd wordt om dit te reduceren.

2. Investerings

Eind 2015 is begonnen met de verbetering van de commissiekamer en de kamer van het secretariaat. De werkzaamheden zijn in 2016 afgerond. Het totale investeringsbedrag € 15.362 is geactiveerd en wordt over tien jaar afgeschreven. Een overzicht van de materiële vast activa is in de toelichting op de balans opgenomen.

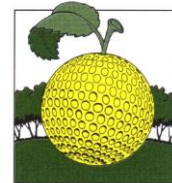
3. Procuratie

Vorig jaar heeft de ALV de statuten en het huishoudelijk reglement (versie 2015) goedgekeurd. In dit huishoudelijk reglement is de procuratie van de vereniging geregeld. De KCC heeft geconstateerd dat de tekeningsbevoegdheid conform het huishoudelijk reglement bij de banken is vastgelegd.

4. Uitgaven van de vereniging

De KCC heeft de uitgaven van de vereniging onder de loep genomen, nagenoeg alle uitgaven zijn binnen de begroting gebleven. Een tweetal overschrijdingen wil de KCC benoemen:

- Automatiseringskosten: dit zijn voornamelijk licentiekosten en kosten die verband houden met de modernisering van de systemen.
- Vergader- en Bestuurskosten: de hier geboekte uitgaven worden door de KCC als normaal beoordeeld; er zitten geen excessieve uitgaven tussen.



5. Inkomsten van de vereniging

De KCC heeft beoordeeld of de volledige opbrengsten in de administratie verantwoord zijn. Het leeuwendeel van de inkomsten is de contributiebetaling van de leden. Hoewel de ledenadministratie vorig jaar sterk verbeterd is, sluit die niet 100% aan bij de geboekte ontvangsten. Een probleem daarbij is dat er veel verschillende lidmaatschapsvormen zijn, alsmede betalen nieuwe leden in niet alle gevallen voor een heel jaar. Wat van belang is, is dat de interne controle op de betaling van de verenigingscontributie en het speelrecht goed op orde is. Geen enkel lid krijgt zijn NGF-pas uitgereikt, als niet volledig aan de betalingsverplichting is voldaan.

Conclusie

Alhoewel de KCC geen accountantscontrole heeft verricht zijn wij van mening dat de financiële verantwoording aan de daaraan te stellen eisen voldoet. De balans geeft een betrouwbaar overzicht van de bezittingen en schulden van de vereniging. Het bestuur – in persoon van de penningmeester – en de office manager hebben naar onze overtuiging volledige openheid van zaken gegeven en al onze vragen zijn op een adequate wijze beantwoord.

De KCC zal dan ook een verzoek doen tijdens de Algemene Leden Vergadering om het bestuur te dechargeren voor het boekjaar 2016.

Doorn/Culemborg, 4 maart 2017