

Verslag kascommissie vereniging Noorden Duurzaam

Leden kascommissie: Rick Posthumus, Simon de Vos en Max van der Veen

Opgemaakt: 29 april 2024

De steekproeven zullen gedaan worden aan de hand van logische steekproeven die opgelegd zijn door de koninklijke Nederlandse beroepsorganisatie van accountants.

1. Het saldo openingsbalans 2023 komt overeen met het saldo eindbalans van 2022.
2. De saldi bankboek klopt, dit is gecontroleerd aan de hand van het kaststroomoverzicht en aan het opgetelde bedrag bij bankboek.
3. We hebben in het inkoopboek met de facturen gecheckt en daar kwam buiten een nog openstaand bedrag van €0,40 niks gekst naar boven. Wel zagen we dat 7 van de 28 facturen te laat is betaald. Dit is 25%, ten opzichte van 2022 is dit een vooruitgang van 5 procent punten.
4. Er zijn geen openstaande facturen vanuit de vereniging. In het systeem staat dat er geen betalingsherinneringen zijn gestuurd, dit is echter wel gebeurd. In overleg met peter zijn we erachter gekomen dat nadat er onbetaalde verkoopfacturen zijn afgeboekt (in december, na twee herinneringen), deze facturen verdwijnen uit het debiteurenscherm. Hierdoor worden ze niet langer meegerekend bij het totaal aantal verzonden herinneringen, wat eigenlijk niet juist is. In totaal zijn er 37 herinneringen gestuurd en 27 tweede herinneringen.
5. Bij het inzien van het saldi van de werkgroepen zijn wij dat het saldo van ontwikkelingsfonds niet op nul staat. Hier over hebben we contact gehad met peter Bootsma hij gaf aan dat de systematiek niet helemaal kloppend was en dat eraan wordt gewerkt. Wel gaf Peter aan dat het resultaat op de balans is terecht gekomen
6. We zijn tevreden met de huidige staat van de boekhouding, omdat deze nu technisch correct lijkt te zijn. Onze aanvullende steekproeven hebben allemaal positieve resultaten opgeleverd. Bovendien werden eventuele onduidelijkheden snel en duidelijk opgelost met heldere antwoorden.

De kascommissie stelt aan de algemene ledenvergadering voor om de penningmeester decharge te verlenen over het boekjaar 2023.

01-05-2024

Rick Posthumus, Simon de Vos en Max van der Veen