

Woensdag 9-1-2019

Betreft: Controle Kas van UHTT

Met Luuk Overbeek heb ik samen gekeken naar de jaarrekening van 2017 en 2018 en de begroting voor 2019.

Het eindsaldo van de bank sloot aan met bank saldo aangeven op de file.  
Voor clubkleding sloot de betalingen aan in de bank met de administratie.  
De bankrekening sloot aan met de bankrekening op de facturen en de bankrekening waarop het geld gestort is. (Huntersport 87135, 87236)  
Voor de factuur van September KNZB is terug te vinden in de administratie en is betaald op de factuur aangegeven bankrekening.

De administratie kent geen achterstallige debiteuren (door de incasso).  
Er is een gedegen administratie voor de strippenkaarten (op basis van foto's en een online bestand waar de leden aanwezigheid geteld wordt).

De totale rondrekening klopt ook; na twee jaar hebben we 3,1k aan eigen vermogen, 4,2k aan nog te betalen facturen en 0,7 aan vooruitbetaalde bedragen, wat aansluit met het saldo van 6,4k op de bank.

Ik heb gekeken naar de betalingen en ontvangsten van de bankrekeningen en heb daar geen onregelmatigheden in gevonden.

De begroting kent geen grote risico's. Wanneer de vereniging direct zou stoppen zou het eigen vermogen (3,2) en saldo op de bank de openstaande verplichtingen (2,2k) kunnen voldoen.

Begroting kent geen risico omdat de vaste kosten de inkomsten niet overschrijden. De variabele kosten zijn afhankelijk van het leden aantal, wat tevens grootste bron van inkomsten is.  
De begroting is voor het ingeschatte aantal nieuwe leden behoudend en daardoor zit er weinig tot geen risico in voor het komende jaar. Er worden 30 nieuwe leden verwacht over 2019, waar er momenteel 30 aspirant leden zijn. Wanneer het bestuur frequent de trainings capaciteit afstemt op het werkelijke leden aantal, zal er geen risico ontstaan.

Mijn conclusie is dat administratie gedegen gevoerd wordt en de financiën van UHTT in hele goede handen zijn.

Getekend Leersum 9-1-2019  
Met vriendelijke groeten,

Annemarie  
Drs. A.B. Kingma rc

