

Aan de Ledenvergadering van ckv Unitas / Perspectief

VERSLAG VAN DE KASCOMMISSIE

Bij besluit van de Ledenvergadering zijn wij, Maarten Bakker (MB) en Maarten Doeswijk (MD) benoemd in "de kascommissie" (hierna KC).

Wij hebben de rekening en verantwoording van de vereniging C.K.V. Unitas/Perspectief van "de penningmeester Frank Wever" (hierna PM) over het verenigingsjaar 2024/2025 onderzocht. Dit gesprek en onderzoek heeft plaatsgevonden op 16 september 2025 in de bestuurskamer van Sportpark Slingerbos.

Het onderzoek bestond uit een aantal onderdelen.

1. Jaarrekening vereniging doorlopen per post en controleren realisatie versus begroting
2. Steekproefsgewijs controle op grootboekrekening en bankmutaties inclusief factuur/bon van de vereniging
3. Uitleg meerjarenbegroting vereniging ten opzichte van realisatie
4. Nalopen jaarrekening van de stichting
5. Nalopen aanbevelingen van de vorige KC

Wij zijn van mening dat het financieel verslag een correct beeld geeft van de financiële situatie van de vereniging. Alle overlopende posten zijn afgerond en uitleg van de jaarrekening is uitgebreid vermeld. Het budget is overtroffen en het positieve resultaat ad. € 1.745 is aan het Eigen Vermogen toegevoegd.

In de appendix staan de aanbevelingen vanuit de KC.

Conclusie:

Wij komen tot de conclusie dat de boeken en jaarcijfers een reëel beeld geven van de diverse inkomsten en uitgaven van C.K.V. Unitas/Perspectief.

Wij bedanken dan ook graag PM voor al het werk wat het afgelopen jaar door hem en het bestuur is verzet.

Op basis van bovengenoemde adviseren wij de Ledenvergadering om de jaarrekening goed te keuren en om het bestuur decharge te verlenen voor het gevoerde beleid.

Getekend te Harderwijk op 3 oktober 2025

Maarten Bakker

Maarten Doeswijk

Appendix 1:

Aanbevelingen 2023/2024

- 1) Inrichten van 4-ogen principe bij betalingen van facturen en declaraties.
Is nog in behandeling bij de PM. Tijdens de vergadering op 16 september heeft de KC diverse steekproef controles uitgevoerd om te checken of dit naar behoren is uitgevoerd, wat het geval is.
Sinds twee weken wordt de administratie gedaan in Exact. Binnenkort zal het inboeken worden gedaan door iemand anders en zal de fiattering worden gedaan door PM, waarmee vanaf dan het 4-ogen principe zal gelden.
- 2) Boekhoudpakket en ClubCollect implementeren voor automatische incasso van contributies en geautomatiseerd herhalen bij stornering; daarnaast altijd een duidelijke omschrijving bij de incasso welk kwartaal het betreft.
Boekhoudpakket en ClubCollect was geïmplementeerd, vanwege de hoge kosten is echter besloten om gebruik te maken van sportlink i.p.v. ClubCollect.
Inning van de contributies worden aangekondigd en met de juiste omschrijving geïncasseerd.
Het automatische herhalen lukt nog niet, maar wordt projectmatig opgepakt.
Alle contributiegelden zijn geïnd.
- 3) Implementeren van de mogelijkheid om alle declaraties alleen nog online in te dienen, vergelijkbaar met reiskosten.
Dit punt is nog steeds aan de orde.
Er wordt aan gewerkt en PM is van plan het dan te koppelen aan Exact.
- 4) Waarborging van de kasstromen middels een 4 ogen principe.
Dit punt is niet langer actueel. Er zijn vrijwel geen kasstromen meer, alleen bij de entree van het 1^e wordt er nog sporadisch contant betaald.
- 5) PM samen met KC komend seizoen de controlevragen van het 'kascontroledraaiboek' mee blijven nemen.
 - a. *Jaarrekening vereniging doorlopen per post*
 - b. *Steekproef op grootboekrekening vereniging inclusief factuur.*
 - c. *Uitleg met betrekking realisatie versus begroting vereniging, groter dan wel kleiner dan 10% of groter/kleiner dan 1000 euro.*
 - d. *Uitleg meerjarenbegroting ten opzichte van realisatie vereniging, groter dan wel kleiner dan 10% of groter/kleiner dan 1000 euro.*
 - e. *Check van het resultaat van de stichting i.v.m. de participanten rol van de vereniging binnen de stichting.*