

## Verslag van de kascommissie over schooljaar 2018/2019

Ondergetekenden hebben, op woensdag 2 oktober 2019, de jaarlijkse controle van de jaarstukken (hierna financieel overzicht) 2018/2019 van de "Oudervereniging RK Basisschool De Springschans" (hierna OR) uitgevoerd.

In deze controle zijn betrokken:

- De balans van 31 augustus 2019,
- Aansluiting van saldi van de bank- en spaarrekening per 31 augustus 2019,
- Verklaring van de transitorische posten,
- Telling van het kassaldo per 3 oktober 2019,
- Overzicht van inkomsten en uitgaven in vergelijking met de begroting over 2018/2019,
- Steekproef op de aanwezigheid en redelijkheid van een aantal facturen en boekingsposten.

Naar aanleiding van onze controle hebben wij het volgende geconcludeerd:

- De administratie wordt helder en overzichtelijk bijgehouden,
- De administratie is zeer adequaat toegelicht door de penningmeester,
- Alle uitgaven worden kritisch gevolgd en beoordeeld op doelmatigheid,
- De kascommissie heeft geen onregelmatigheden vastgesteld.

De kascommissie van vorig schooljaar heeft geadviseerd om in het schooljaar 2018/2019 een aantal punten nader te onderzoeken. De penningmeester heeft mondeling een toelichting gegeven op de volgende punten:

- De internationale taal klas neemt per schooljaar 2018/2019 deel aan de OR. De inkomsten en kosten zijn opgenomen vanaf het schooljaar 2018/2019 en tevens is er in de begroting van schooljaar 2019/2020 rekening gehouden met inkomsten en uitgaven voor deze leerlingen,
- Aandacht besteden aan het stijgende bedrag aan niet ontvangen ouderbijdrage alsmede onderzoek voor compensatie hiervan door de gemeente Uithoorn, aangezien het gering aantal niet ontvangen bedragen waarvoor waarschijnlijk de compensatieregeling in aanmerking zou komen. Hier is geen verder onderzoek naar gedaan, zodoende willen wij dit nogmaals onder de aandacht brengen.
- Kenbaar maken van het spaarsysteem voor de kamp-bijdrage in groep 8 bij alle ouders, de school kan dit kenbaar maken. Er is geen verantwoordelijkheid van de OR. Zij fungeren als bank voor het innen van de bijdragen.
- Duidelijk aangeven hoe de geldstromen betreffende de avond 4 daagse en de kamp-bijdrage groep 8 in het financieel overzicht van de OR zijn opgenomen, zoals beschreven in het jaarverslag 2018/2019.
- Aandacht te houden voor de continuïteit en opvolging van het Dagelijks Bestuur in de toekomst en bij uitval, wij willen dit nogmaals onder de aandacht brengen.
- De reserves per 31 augustus 2018 zijn op voldoende niveau. Het budget 2018/2019 zou daarom uit kunnen gaan van een nihil resultaat. Het budget 2019/2020 heeft hiermee rekening gehouden.
- Er is niet van huisbank gewijzigd, aangezien de opbrengsten van een wijziging niet blijken op te wegen tegen de inspanningen.

Naar aanleiding van de controle dit schooljaar adviseert de kascommissie het bestuur om in het jaar 2019/2020 de volgende punten nader te onderzoeken:

- Het huidige proces van administreren en innen van de ouderbijdragen te vereenvoudigen voor de administrateur en verlaging van niet voldane ouderbijdragen,
- De administratie wordt gevoerd door één persoon (de penningmeester) en dubbele fiattering ontbreekt,
- Hoger rente percentage realiseren op de spaarrekening,
- Investeren in duurzaam en kwaliteitsmateriaal voor meerdere jaren, aangezien er voldoende liquiditeit is,

- De reserves per 31 augustus 2019 zijn op voldoende niveau, er is voldoende ruimte om activiteiten te ontplooiën,

De kascommissie stelt aan de algemene ledenvergadering van de OR voor:

- Het financieel overzicht 2018/2019 goed te keuren,
- Het bestuur te dechargeren inzake het gevoerde financiële beleid over het schooljaar 2018/2019.

Wij danken het Dagelijks Bestuur en de overige leden van de OR voor hun inzet en creativiteit.

Uithoorn, 16 oktober 2019

De kascommissie

De heer D. Kriger

De heer F. van Tol