

Verslag van de kascommissie over schooljaar 2019/2020

Ondergetekenden hebben, op woensdag 9 juni 2021, de jaarlijkse controle van de jaarstukken (hierna financieel overzicht) 2019/2020 van de "Oudervereniging RK Basisschool De Springschans" (hierna OR) uitgevoerd.

In deze controle zijn betrokken:

- De balans van 31 augustus 2020,
- Aansluiting van saldi van de bank- en spaarrekening per 31 augustus 2020,
- Verklaring van de transitorische posten,
- Overzicht van inkomsten en uitgaven in vergelijking met de begroting over 2019/2020,
- 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 2019/2020 een aantal punten nader te onderzoeken. De penningmeester heeft mondeling een toelichting gegeven op de volgende punten:

- Het huidige proces van administreren en innen van de ouderbijdragen te vereenvoudigen voor de administrateur en verlaging van niet voldane ouderbijdragen; Er is gekeken naar het onderbrengen van de incasso bij een bureau. Deze vragen echter € 1 per betaling. Dat werd als te hoog en te onpersoonlijk geacht.
- De administratie wordt gevoerd door één persoon (de penningmeester) en dubbele fiattering ontbreekt, Er is gekeken naar een dubbele fiattering, echter er is in het bankpakket geen onderscheid aan te brengen, zodat ook voor een betaling van €5 dubbel gefiatteerd dient te worden. Dit wordt als niet wenselijk geacht.
- Hoger rente percentage realiseren op de spaarrekening; Naar een hogere spaarrente is gekeken, zodat alle bankzaken overgebracht zouden worden naar een andere bank. Maar dan zou de eerste 2 jaren geen incasso mogelijk zijn en zullen alle invorderingen handmatig gedaan moeten worden.

Onderstaande punten zullen ivm Corona deels worden doorgeschoven naar het schooljaar 2020/2021.

- Investeren in duurzaam en kwaliteitsmateriaal voor meerdere jaren, aangezien er voldoende liquiditeit is; Voor kerst is daaraan gewerkt, andere zaken worden doorgeschoven
- De reserves per 31 augustus 2019 zijn op voldoende niveau, er is voldoende ruimte om activiteiten te ontplooiën. Ivm Corona heeft dit niet plaats kunnen vinden.

Naar aanleiding van de controle dit schooljaar adviseert de kascommissie het bestuur om in het jaar 2020/2021 de volgende punten nader te onderzoeken:

- Investeren in duurzaam en kwaliteitsmateriaal voor meerdere jaren, aangezien er voldoende liquiditeit is,
- De reserves per 31 augustus 2020 zijn op voldoende niveau (hogere dan de €25K streefniveau), er is voldoende ruimte om activiteiten te ontplooiën. Daarnaast kan het aangewend worden om de komende jaren de hoogte van de ouderbijdrage op het huidige niveau te houden.

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

- Het financieel overzicht 2019/2020 goed te keuren,
- Het bestuur te dechargeren inzake het gevoerde financiële beleid over het schooljaar 2019/2020.

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

Uithoorn, 15 juni 2021

De kascommissie

De heer P. Jas

De heer D. Kriger