

Betreft: Kascontrole boeken NHJO 2020
Datum: 4 juni 2021

Op 28 mei 2021 hebben ondergetekenden op verzoek van het bestuur de jaarrekening van de Stichting NHJO over 2020 gecontroleerd.

De jaarrekening bestaat uit:

- een overzicht van de begroting van 2020 en de realisatie van deze begroting;
- een toelichting op deze stukken;
- de jaaroverzichten van de spaar- en betaalrekening en onderliggende bewijsstukken (bankafschriften, facturen en declaraties).

Bovengenoemde stukken heeft de kascommissie gecontroleerd en geëvalueerd. De commissie heeft daarbij de volgende bevindingen en aanbevelingen gemaakt:

Bevindingen

1. De commissie complimenteert de penningmeester van het NHJO met de overzichtelijke en duidelijke begroting en stukken. Het verband tussen de elektronische administratie en de achterliggende bewijsstukken was daardoor goed controleerbaar.
2. Door de COVID-19 pandemie is de begroting voor 2020 volledig achterhaald maar gelukkig blijkt dat in het jaar 2020 geen verlies is geleden. Zie voor een gedetailleerde beschrijving de korte toelichting bij het jaaroverzicht 2020
3. De kasadministratie is bijgevoegd en gecontroleerd. Het gaat om dusdanige kleine bedragen dat deze niet leiden tot een aannemelijke verklaring voor eventuele verschillen.

Aanbevelingen

De commissie heeft slechts enkele aanbevelingen:

1. Bij uitgaven voor zomer- of winterkampen dient gelet te worden op het retourneren van statiegeld. In de administratie zijn de uitgaven voor statiegeld niet in alle gevallen gedekt door retour emballage waardoor een geldbedrag verloren gaat.
2. Het is van belang om de vergoeding van de Provincie Noord-Holland ad €4250 zo spoedig mogelijk te laten betalen zodat de debiteur niet een dubieuze debiteur wordt. Dit zou het resultaat over 2020 sterk negatief beïnvloeden

Egmond aan den Hoef, 4 juni 2020

.....
Tosca Ronde

.....
Rose Horstman