

LEIDRAAD KASCONTROLE

Nr.	Werzaamheden	Paraaf voor uitvoering	Nadere toelichting
	Algemeen		
1.	Stel van het jaaroverzicht vast dat het totaal van de reserves per 1 Januari aansluit met de reserves op het jaaroverzicht van vorig jaar	X	
2.	Ga na of het jaaroverzicht rekenkundig juist is.	X	
3.	Verkrijg een kopie van de ingevulde leidraad van de kascommissie en de verklaring van het voorgaande jaar en stel vast dat met de bevindingen rekening is gehouden in onderhavige boekjaar.	X	
	Liquide middelen		
4.	Stel vast dat het saldo van de bankrekeningen en spaarrekeningen aansluit met de opgave van de bank per einde boekjaar c.d. het beginsaldo volgens het eerste bankafschrift van het nieuwe jaar.	X	
5.	Stuur van niet Rabobank rekeningen en spaarrekeningen een kopie van de jaaropgave van de bank mee met de getekende verklaring.		nvt
	Overlopende activa en vorderingen		
6.	Stel van de activa en vorderingen vast of deze zijn onderbouwd en of deze juist zijn opgenomen.	X	
7.	Stel van de vorderingen vast of de bedragen zijn ontvangen in het nieuwe boekjaar. Wanneer deze nog niet ontvangen zijn, leg de reden hiervan dan hiernaast vast.	X	

	Overlopende passiva en schulden		
8.	Stel van de schulden vast of ze zijn betaald in het nieuwe boekjaar. Wanneer deze nog niet betaald zijn, leg de redan hiervan dan hiernaast vast.	X	
9.	Neem de bankbetalingen van de eerste twee maanden van het nieuwe jaar door om te controleren of alle kosten die betrekking hebben op het vorige boekjaar ook daadwerkelijk zijn opgenomen.	X	
10.	Beoordeel de overlopende passiva en schulden in relatie tot vorig boekjaar om vast te stellen dat deze volledig zijn opgenomen.	X	
	Baten		
11.	Stem de bijdragen van de politiek vertegenwoordigers af met de vastgestelde afdrachtemegeeling en bespreek eventuele verschillen met de penningmeester.	X	
12.	Controleer of alle schenkers van (in totaal) meer dan € 1.000 zijn gespecificeerd op het jaaroverzicht.	X	
	Lasten		
13.	Beoordeel aan de hand van de bankbetalingen de zakelijkheid van de kosten. Vraag desgewenst inzage in onderliggende facturen/declaraties.	X	
14.	Stel vast dat goedkeuring voor de uitgaven is gegeven door daartoe bevoegde personen. Bij betalingen boven de € 500 moet zowel de penningmeester als de voorzitter voor goedkeuring hebben getekend.	X	
15.	Bespreek met de penningmeester de belangrijkste verschillen van de posten in de staat van baten en lasten ten opzichte van de begroting en de staat van baten en lasten van vorig jaar.	X	

Verklaring kascommissie

Betree: Controle jaaroverzicht boekjaar 2017

Afdeling/regio: Dorbrull

Datum: 2-2-2018

De kascommissie heeft de Financiële administratie en het jaaroverzicht van bovengenoemde afdeling/regio gecontroleerd aan de hand van de leidraad van DGG. De leidraad is geparafeerd en waar nodig voorzien van een toelichting. Doel van de controle was om vast te stellen of de rapportage een getrouwe beeld geeft van de werkelijke bestittingen, schulden, baten en lasten.

Ruimte voor bevindingen en aanbevelingen:

Ondertekening kascommissie

De kascommissie verklaart hierbij de kascontrole te hebben uitgevoerd en akkoord te hebben bevonden.

Naam: H. v. Heeren

Handtekening:



Naam: D. Poojppas

Handtekening:

