



KASCONTROLECOMMISSIE RRZ

CHECKLIST KASCONTROLE

CHECK VOORAF

1. Is er een (uitgeprinte) versie van de Jaarrekening aanwezig? Zijn alle kas- en bankafschriften met bijlagen fysiek of digitaal beschikbaar?
2. Controleer of saldi en volgnummers op de afschriften op elkaar aansluiten.
3. Controleer of het saldo op het laatste afschrift van het oude boekjaar overeenkomt met het saldo van het eerste afschrift van het nieuwe boekjaar. Van alle uitgaven dient als bewijs fysiek of digitaal een factuur of bon aanwezig te zijn.

Activa

Aankruisen wat van toepassing is

1. Zijn de beginsaldi op kas- en bankafschriften gelijk aan die in de jaarrekening eind vorig jaar?
(Zo nee, wat is hiervan de reden? Separaat rapporteren svp)
2. Zijn de eindsaldi op kas- en bankafschriften gelijk aan de in de jaarrekening getoonde saldi eind dit jaar?
(Zo nee, wat is hiervan de reden? (Separaat rapporteren svp)
3. Is het totaal van de eindsaldi van dit jaar ongeveer van hetzelfde niveau als eind vorig jaar?
Zo nee, laat de toe-of afname door de penningmeester verklaren.
4. Komen er contant opnames voor op de bankafschriften?
Zo ja, controleer de besteding aan de hand van factuur of bon, of anders of de boeking naar de kas is gemaakt via de post Kruisposten.
5. Staan er beleggingen op de balans vermeld?
Zo ja, vraag om een specificatie en controleer of en waar winsten en verliezen zijn geboekt
6. Staan er stichtingen op de balans vermeld?
Zo ja, vraag om documentatie en controleer of er geldstromen van en naar de stichtingen plaats vinden
7. Staan er vorderingen en/of vooruitbetaalde posten op de balans?
Zo ja, vraag een specificatie op naam. Zo nee, vraag of alle leden hun contributie hebben voldaan. De som van de nog te ontvangen contributie dient als vordering op de balans vermeld te worden. (zie ook vraag 12)
8. Staat er inventaris op de balans?
Zo ja, vraag een specificatie en controleer of het totaalbedrag daarvan overeenstemt met het bedrag op de balans.

☒ Ja ☐ Nee

☒ Ja ☐ Nee

☐ Ja ☒ Nee

☐ Ja ☒ Nee

☐ Ja ☒ Nee

☐ Ja ☒ Nee

☒ Ja ☐ Nee

☐ Ja ☒ Nee

zie toelichting



Passiva

17. Staan er reserveringen op de balans?
Zo ja, vraag de penningmeester de reserveringen te specificeren
18. Staan er schulden en/of vooruitontvangen posten op de balans?
Zo ja, vraag een specificatie op naam
Zo nee, controleer of alle declaraties en facturen tot het einde van het jaar zijn ingediend en betaald

☒ Ja ☐ Nee

☐ Ja ☒ Nee

Tussenrekeningen

16. Controleer of alle tussenrekeningen een saldo van NUL hebben
Zo niet, controleer dan waaruit de saldi bestaan en laat correcties boeken

☒ Ja ☐ Nee

Opbrengsten (Inkomsten?)

13. Controleer of de omvang van de ontvangen contributies overeenkomt met het aantal leden/donateurs.
Zo nee, check of de nog te ontvangen contributie op de balans staat (Zie ook vraag 7)
14. Controleer de overige inkomsten steekproefsgewijs door te vragen naar onderliggende stukken.
(indien stukken ontbreken of niet kloppen, svp separaat melden)
15. Controleer de inkomsten van de verschillende loopwedstrijden door te vragen naar onderliggende stukken
(indien stukken ontbreken of niet kloppen, svp separaat melden)

☒ Ja ☐ Nee

☒ Ja ☐ Nee

☒ Ja ☐ Nee

Kosten (uitgaven?)

10. Controleer of de gebruiksvergoeding voor het clubhuis overeenkomt met het contract bij SWAZ
(indien stukken ontbreken of niet kloppen, svp separaat melden)
11. Controleer de overige uitgaven steekproefsgewijs door te vragen naar onderliggende stukken.
(indien stukken ontbreken of niet kloppen, svp separaat melden)
12. Controleer de uitgaven van de verschillende loopwedstrijden door te vragen naar onderliggende stukken
(indien stukken ontbreken of niet kloppen, svp separaat melden)

☒ Ja ☐ Nee

☒ Ja ☐ Nee

☒ Ja ☐ Nee

Overig

9. Heeft de kascontrolecommissie nog opmerkingen in een aparte verklaring bijgevoegd?

☐ Ja ☒ Nee



Verklaring Kascontrole Commissie

Ondergetekenden, leden van de kascontrolecommissie, verklaren hierbij dat zij:

1. de inkomsten en uitgaven over de periode 01-01-22 t/m 31-12-22 hebben gecontroleerd en alle daarbij behorende onderbouwende documenten hebben beoordeeld op juistheid en volledigheid en dit akkoord hebben bevonden;
2. hebben vastgesteld dat de saldi op de eerste en de laatste kas- en bankafschriften overeenstemmen met de op de balans vermelde bedragen;
3. de bijgaande checklist volledig hebben afgewerkt en naar waarheid hebben ingevuld.

Op grond hiervan stelt de kascontrolecommissie aan de Algemene Ledenvergadering voor om het bestuur décharge te verlenen voor het gevoerde financieel beleid over de betrokken periode.

Zoetermeer, datum, 14-3-'23

Namen commissieleden

Sjoera Fijm

Peter Oerbas

Johan van Doesum

Handtekening commissieleden

[Handtekening]

[Handtekening]

[Handtekening]