

Stichting De Vakantiebank

De kascommissie heeft op 7 maart 2023 de balans per 31-12-2021 (sluitend met een balanstotaal van € 249.017,--), de staat van baten en lasten 2021 (sluitend met een positief saldo van € 30.353,--) en onderliggende bescheiden van de Stichting De Vakantiebank gecontroleerd. Onder meer is vastgesteld dat de begin- en eindsaldi van de bankrekening correspondeert met de betreffende bankafschriften. Voorts is geconstateerd dat alle inkomsten en uitgaven verantwoord zijn door middel van schriftelijke bescheiden. De kascommissie is van mening dat deze stukken een getrouw beeld geven van het handelen van het bestuur en de toestand van de Stichting. De kascommissie stelt aan het bestuur voor om de penningmeester décharge te verlenen voor zijn werkzaamheden over 2021.

De kascontrolecommissie heeft de volgende aanbevelingen naar aanleiding van deze controle:

- Er is geconstateerd dat er veel correctieboekingen hebben plaatsgevonden in de administratie. In dit kader is het verstandig om aandacht te besteden aan instructie en opleiding om daardoor correctieboekingen en tijdsbesteding te beperken en de kwaliteit van de administratie te verbeteren;
- De kascommissie constateert aan de ene kant dat de stichting groeit. Aan de andere kant heeft de stichting te maken met risico's die niet verzekeraar zijn. In dit kader adviseert de kascommissie de omvang van het garantievermogen te heroverwegen en te onderzoeken of het vormen van een calamiteitenfonds een verstandig actiepoint zou kunnen zijn;
- Het is verstandig om de risico's van eventuele belastingheffing (omzetbelasting / vennootschapsbelasting) te inventariseren en te beoordelen en indien noodzakelijk vooroverleg te plegen met de belastingdienst;
- De stichting is een gebruikersovereenkomst aangegaan voor het gebruik van een werkruimte. De overeenkomst is per maand opzegbaar. Het is aan te bevelen om hierop te anticiperen door bijvoorbeeld een uitwijkmogelijkheid achter de hand te hebben.
- Gelet op de toename van het saldo van de rekening courant valt het te overwegen een spaarrekening te openen.

De kascommissie:

Groningen, 13 maart 2023

Gonard Wagenaar

Don te Brink