

## Stichting De Vakantiebank

De kascommissie heeft op 20 juni 2023 de balans per 31-12-2022 (sluitend met een balanstotaal van € 229.899,--), de staat van baten en lasten 2022 (sluitend met een positief saldo van € 101.577,--) 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 2022.

De kascommissie heeft de volgende aanbevelingen c.q. opmerkingen naar aanleiding van deze controle:


- Vooraf moet worden vastgesteld dat de kascommissie controle over het boekjaar 2021 pas recent heeft plaatsgevonden, namelijk op 7 maart j.l. Het gevolg hiervan is dat een aantal aanbevelingen gedaan door de kascommissie naar aanleiding van de controle van 2021 nog in behandeling zijn bij het bestuur maar daardoor wel weer terugkomen in dit verslag.
- De kascommissie stelt vast dat de kwaliteit van de administratie is verbeterd ten opzichte van 2021. Er zijn achteraf met name veel minder correctieboekingen doorgevoerd. Hiervoor geeft de kascommissie een compliment;
- 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, 28 september 2023



Gonard Wagenaar



Don ten Brink