

Beskrivelse af bogføringsprocedure for A/B Smedhøj III

Generelle oplysninger

Denne beskrivelse er første gang udarbejdet den 06-02-2023 og senest ajourført den 02-03-2023.

Andelsboligforeningens CVR-nummer: 30656768 Smedhøj III.

Ansvarlige personer

John Hansen, Erantisvej 17, 8700 Horsens er kasserer og ansvarlig for den daglige bogføring af posteringer. Det er til enhver tid den siddende bestyrelse, som er ansvarlig for opgaven.

Ekstern varetagelse af bogføringsopgaver

John Hansen, Erantisvej 17, 8700 Horsens er kasserer og ansvarlig for den daglige bogføring af posteringer. Desuden ansvarlig for udarbejdelse af budgetter og andre estimater + aktuelle regnskaber ifm. bestyrelsesmøder, inkl. aflevering af et forslag til årsrapport til revisor.

CVR-nummer på evt. ekstern varetager af bogføringsopgaver: John Hansen, Erantisvej 17, 8700 Horsens.

Bogføringssystem

Udarbejdes i Excel-regneark. Regneark gemmes automatisk i "skyen", da der anvendes Microsoft 365.

Kontoplan

Kontoplan er defineret som overskrifter i Excel-regneark og aftalt med andelsboligforeningens revisor, Roesgaard & Partner, Horsens.

Oversigt over transaktioner på væsentlige områder/typer af transaktioner

Månedlige boligafgifter, renovation, ejendomsskatter, betaling af lån inkl. afdrag, leverandører ifm. vedligeholdelse og andre forefaldende bilag.

Procedure for registrering af transaktioner

Kassereren har ansvaret for opfølgning af månedlige indbetalinger af boligafgift. Desuden ansvar for at leverandører betales rettidigt.

Afstemning af bogføringen

Bankafstemninger foretages af kassereren efter hver postering eller type af posteringer.

Opbevaring af regnskabsmateriale

Bilag opbevares hos kasserer John Hansen i mapper og plasticbeholdere i minimum 5 år.

Betryggende opbevaring

Bilag er betryggende opbevaret hos kassereren på kontor, som er beliggende i huset, der er aflåst hver nat - og når huset forlades.

Fremfindning af regnskabsmateriale

Mapper med bilag kan til enhver tid fremskaffes via arkiverede bilag i mapper med årstal.