

Intern revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Trossamfundet Saiva Tamil Kultur & Informationscenter

I vores egenskab af interne revisorer for Trossamfundet Saiva Tamil Kultur & Informationscenter har vi gennemgået bogføringen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Som det første vil vi nævne, at der sket mange gode ændringer i bogføringen siden sidste år. Der er mere styr på bilagene og afstemningerne i 2016. Derudover kan vi nævne at alle likvidbeholdningerne er afstemt hver måned.

Vi har gennemgået samtlige transaktioner der har været i kassen og bankerne med bilagsmappen. Der manglede få bilag, som kassereren har efterfølgende genskaffet og arkiveret i bilagsmappen. Vi har gennemgået bilagene meget nøje, for at vurdere om omkostningerne er reelle og nødvendige for templet. Vi har ikke fundet nogen unødvendige omkostninger eller udgifter i bogføringen.

Vi har taget nogle stikprøver med hensyn til bogføringen, og her må vi også meddele at udgifterne er bogført på de rigtige konti, undtagen nogle enkelte små posteringer, som ikke har nogen regnskabsmæssige betydninger.

Da eksterne revisorer havde gjort opmærksom på at der var enkeltpersoner, der havde fuldmagt til alene at disponere over forretnings likvide midler i årsrapporten 2015, har vi været meget opmærksom på transaktionerne i banken. Vi har gennemgået bilagene meget nøje for at sikre at udgifterne er direkte relateret til templet.

Kritik

1. Salg fra Tempels intern kiosk er uden kvitteringer. Da der ikke er så travl i kiosken, burde bestyrelsen finde en løsning for at udskrive kvitteringer med fortløbende nummer, som kan blive arkiveret i bilagsmappen.
2. Samtlige varekøb fra Grønttorvet er uden kvitteringer. Her kan vi som interne revisorer ikke vurdere om der kun er blevet købt til Tempels eget forbrug og om priserne har været fornuftige.
3. Varesalg fra Indsamlingsfestens kiosk er der ingen dokumentation på. Her kan vi som interne revisorer ikke vurdere om omsætningen stemmer overens med bogføringen.

Ideer til forbedring

1. "Archanai" billetterne bliver solgt til forskellige priser, men man bruger samme kvitteringer til alle priserne. Her mener vi at det vil være mere retvisende, hvis man kunne skelne mellem kvitteringerne i

forhold til værdien af billetterne. Man kunne f.eks. prisfastsætte billetterne ude fra farver på kvitteringerne.

2. Frivillige hjælpere har fået typisk et symbolsk beløb for at have benyttet deres egen bil i Templets anledning. Her vurderer bestyrelsen et beløb, som de giver til frivillige hjælpere for at dække brændstofs forbruget. Dette kan blive et problem på et tidspunkt, hvis folk føler, at de skal have mere for turen. Derfor mener vi at frivillige hjælpere skal have et fast beløb pr. km, som er skattefri befordringsgodtgørelse for kørsel i egen bil. Vi forslår 1,00 kr. pr. km.
3. Indføre uanmeldt økonomisk tilsyn, hvor interne revisorer får mulighed for at kontrollere at kassen og bankerne stemmer.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at bogføringen har givet et retvisende billede af templets regnskab. De bilag som enten mangler i bilagsmappen eller er mangelfulde bedes at blive rettet inden generalforsamlingen d. 01.04.2017.

Stenlille, den 23.03.2017

Interne Revisorer



Kanthimathy Luxchumykanthan



Kabilan Panchalingam

**சைவ தமிழ் கலாச்சார ஆய்வு மையத்தின் 2016 ம் ஆண்டிற்கான
வரவு செலவு கணக்கு விபரம்**

	உபதொகை	வரவு	செலவு
இருப்பு 2016-01-01			
வங்கி 3490-884-784 (2016-01-01)	11050,30		
வங்கி 0715-280-965 (2016-01-01)	503,94		
கணக்காளர்	3300,50		
மொத்த கையிருப்பு		14854,74	
அங்கத்துவப் பணம்		76475,00	
நித்திய பூஜை அன்பளிப்பு 1		111130,00	69055,00
அர்ச்சனை அன்பளிப்பு 2		31758,00	
விஷேட அர்ச்சனை அன்பளிப்பு 2.1		48172,50	
கலைவிழா 3		54461,00	16016,50
திருவிழா 4		187444,00	107568,25
காணி,கட்டிட அன்பளிப்பு 5		20018,00	
கந்தசஷ்டி 6		63250,00	20017,00
மண்டப அன்பளிப்பு 7		158005,00	21515,50
உண்டியல் 8		20209,50	
Sorø kommune (Forbrug)9		30000,00	
மின்சாரம்			36603,00
தண்ணீர் வரி			41658,02
வெப்பமுட்டல்			24176,94
கடன் மீள் கையளிப்பு			333433,82
அலுவலகம் (கணக்குபரிசோதனை)			28857,00
சிறிய தளபாடங்கள் கொள்வனவு			8438,50
வங்கி			426,93
தேர் முட்டி			10256,05
கட்டிடம்			33183,78
Fliser			10929,00
திருத்த வேலைகள்			6762,00
SFO			34156,06
மொத்த வரவு/செலவு			803053,35
வங்கியிருப்பு 31-12-2016			
3490 884 784	6018,02		
0715 280 965	3,87		
கணக்காளர்	6702,50		12724,39
		815777,74	815777,74

தலைவர்: K. Sivaguru

கணக்காளர்: B. Suman

கணக்கு பரிசோதகர்: N. L. K. Srinivasan

Gæld oversigt d. 31-12-2016

Dato	Navn	Beløb	Indstående gæld 31-12-2016
Gældsoversigt for Bavananthan i 2016			
01-01-2016	Rest gæld	kr. 12.832,50	
15-09-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-kr. 2.832,50	
11-10-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-kr. 10.000,00	kr. 0,00
Gældsoversigt for Annalingam i 2016			
01-01-2016	Restegæld fra 2013 Annalingam Vallipuram	63609	
04-04-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-10.000,00	
08-07-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-10000,00	
23-12-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-kr. 8.000,00	
23-12-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-kr. 35.609,00	
			0,00
Gældsoversigt for Sivagurunathan i 2016			
01-01-2016	Restegæld fra Sivagurunathan Kathiravel	26000	
13-04-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-10.000,00	
15-04-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-5.000,00	
	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-11.000,00	
			0
Gældsoversigt for Luxmikanthan i 2016			
31-12-2016	Restegæld fra Luxmikanthan	82591	
02-01-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld		
06-02-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7300	
07-03-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7300	
04-04-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7500	
02-05-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7200	
03-06-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7500	
03-07-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7520	
28-07-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7600	
02-09-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7600	
02-10-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7700	
05-11-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-7200	
06-12-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-8000	171
Gældsoversigt for Gunasingam i 2016			
01-01-2016	V.Gunasingam lånt til temple	100000	
21-06-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-50000	
01-10-2016	Delvis tilbagebetalt af restegæld	-50000	0,00
31-12-2014	Ranganathan		1.341,00

Gældsoversigt for Holbæk kommune i 2016

Holbæk kommune		13.875,00
----------------	--	-----------

Gældsoversigt for Muralitharan i 2016

Muralitharan	50,00	
Gælds afskrivning fra Murali annan	-50,00	0,00

Gældsoversigt for Dong i 2016

Dong energi		41.000,00
-------------	--	-----------

Rettelse gæld		572,00
---------------	--	--------

25-04-2016 Betaling rykker af gæld		-41572,00
------------------------------------	--	-----------

Gældsoversigt for Sorøforsøgning i 2016

Sorøforsøgning		27000,00
----------------	--	----------

Betaling /justering af gæld iforbindelse m. regning betaling		-27.000,00
--	--	------------

Total		<u>kr. 15.387,00</u>
--------------	--	-----------------------------


N.L. Kurlhi med g