



Bericht Kassenprüfung 2018

Die Prüfung erfolgte am **19. Februar 2019** durch die Kassenprüfer Mario Klammt, Manfred Wunderling und Klaus Kittler. Anwesend waren der Geschäftsführer Stefan Thomé und Tami Rosse (Mitarbeiterin im FSJ).

Der Geschäftsführer hatte Geschäftsjahr 2018 folgende Unterlagen bereitgestellt:

- Kontoauszüge
- Journal der Finanzkonten
- Ordner für Einnahmen und Ausgaben einschließlich Belegen

Die Unterlagen lagen in geordneter Form vor.

Das Konto des Landesverbandes hatte zum **Jahresanfang** einen Bestand von **5.855,05 Euro**. Am **Jahresende** betrug der Bestand **8.201,48 Euro**. Der Betrag aus dem Journal Finanzkonten stimmte mit den Kontoauszügen überein.

Für das Geschäftsjahr wurden Einnahmen und Ausgaben bei 55 Positionen stichprobenartig überprüft. Es wurde dabei folgendes festgestellt:

- **Beleg 123** vom 15.03.2018 über eine Ausgabe von 2.729,98 Euro
Es handelt sich hier um eine Raubabbuchung durch eine Bestellung beim Ottoversand. Durch den Geschäftsführer wurde dieser kriminelle Vorgang erkannt und bei der Polizei zur Anzeige gebracht.
- **Beleg 153** vom 27.03.2018 über eine Einnahme von 2.729,98 Euro
Es handelt sich hier um die Rückbuchung durch den Ottoversand.
- **Beleg 135** vom 20.03.2018 über eine Ausgabe von 1.836,50 Euro zum Trainingslager Mountainbike
- **Beleg 137** vom 20.03.2018 über eine Ausgabe von 625,60 Euro zur Rechnung Jugendherberge Schöningen
- **Beleg 174** vom 10.04.2018 über eine Ausgabe von 323,40 Euro zur Rechnung Jugendherberge
- **Beleg 192** vom 18.04.2018 über eine Ausgabe von 2.806,00 Euro zur Rechnung Jugendherberge Schöningen

- **Beleg 248** vom 23.04. 2018 über eine Ausgabe von 2.650,00 Euro zur Rechnung NaturFreundeStecklenberg

Bei diesen fünf Belegen gibt es keine Zuordnung und auch keine Teilnehmerliste.

- **Beleg 371** vom 11.07.2018 über eine Ausgabe von 428,00 Euro. Es wurden in der Rechnung 8 Personen angegeben, aber nur 6 aufgeführt. Die Rechnung wurde richtig mit 6 Personen berechnet.
- **Beleg 432, 433 und 440** sind Ausgaben als Vorschuss zur Kids-Tour. Es gibt aber keinen Hinweis wo die Abrechnung zu finden ist. Die Abrechnung wurde mit Beleg 458 gefunden und war in Ordnung.
- **Beleg 556** vom 14.11.2018 über eine Ausgabe von 4.050,00 Euro zur Rechnung von Rollbetrieb zur Freestyle Landesmeisterschaft.

Die Rechnung ist ohne Bestätigung der sachlichen Richtigkeit und hat nur eine Gesamtsumme mit der pauschalen Beschreibung der Leistung.

- **Beleg 559** vom 14.11.2018 über eine Ausgabe von 1.000,00 Euro zur Rechnung von Maximilian Hanisch.

Die Rechnung ist ohne Bestätigung der sachlichen Richtigkeit und enthält nur eine pauschale Beschreibung der Leistung.

- **Beleg 650** vom 28.12.2018 über eine Ausgabe von 1.514,40 Euro zur Rechnung von Rollbetrieb.

Die Rechnung enthält einen pauschalen Betrag über 1.300,00 Euro ohne Beschreibung der Leistung und Fahrkosten über 214,40 Euro ohne Fahrkostenabrechnung.

2. Prüfung Barkasse 2018

Der **Anfangsbestand** betrug **125,90 Euro** und der **Endbestand 1.283,79 Euro**.

Es wurden stichprobenartig sieben Positionen überprüft. Es war alles in Ordnung.

gez. **Klaus Kittler**, *Kassenprüfer (Post SV Magdeburg)*

gez. **Manfred Wunderling**, *Kassenprüfer (RC Lostau)*

gez. **Mario Klammt**, *Kassenprüfer (ESV Bitterfeld)*