

Niederschrift über die Kassenprüfung – Jahresabschluss 2020
Anwesende Revisoren: Marcus Kober, Christian Mittermaier
Mitarbeiter des KJR: Silke Mann, Tatjana Günzinger

KREISJUGENDRING MIESBACH im Bayerischen Jugendring KdÖR

Am 11.03.2021 wurde von den unterzeichnenden Rechnungsprüfern die Kasse des Kreisjugendrings Miesbach, geführt von Tatjana Günzinger, Haushaltsverantwortliche Silke Mann, einer angemeldeten Prüfung Corona - konform unterzogen.

Die Prüfung erstreckte sich auf den Zeitraum vom 01.01.2020 - 31.12.2020.

Grundsätzliche Beanstandungen hinsichtlich der Kassenführung ergaben sich nicht.

Sämtliche Zahlungsvorgänge wurden stichpunktartig anhand der vorgelegten Belege geprüft. Die buchmäßig festgestellten Bestände stimmten mit den tatsächlichen Beständen überein.

Die Belege wurden stichprobenartig überprüft. Die eingesehenen Belege waren sachlich stets nachvollziehbar und lückenlos. Die Beträge auf den Belegen stimmten stets mit den buchhalterischen Eintragungen überein.

Die Barkasse wurde zum 31.12.2020 aufgelöst.

Die Zahlungswege und die geprüften Kassenabrechnungen stimmten zum Stichtag 31. Dezember 2020 überein.

Der Barkassenbestand in den Einrichtungen wird nicht einer unangemeldeten Prüfung unterzogen, da dies in Zeiten von Corona nicht möglich ist.

Die vom Landkreis Miesbach sowie der Betriebsträger-Gemeinden der Einrichtungen gewährten Zuschüsse und die Einnahmen aus Spenden sind planmäßig verwendet worden.

Die Weitergabe von Zuschüssen an Jugendgruppen wurde gemäß der Zuschuss- und Förderrichtlinien vorgenommen. Folgende Empfehlung wird ausgesprochen:
Das Material, welches im Rahmen der Förderung bezuschusst wird und bei den Vereinen /Verbänden verbleibt, ist in einer Liste und im Verleihservice aufzuführen.

Da erneut zahlreiche Eigenbelege und Pfandabrechnungen eingereicht wurden, wurde erneut besprochen, dass diese, wie es auch von der Geschäftsstelle gehandhabt wird, nicht akzeptiert werden können.

Wir empfehlen der Vorstandschaft, das Thema Eigenbelege in der nächsten Vollversammlung aufzugreifen und zu erläutern.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die Kasse ordnungsgemäß und sehr ordentlich geführt wurde.

Miesbach, 11. März 2021


.....
Marcus Kober


.....
Christian Mittermaier

Verteiler:

- Vorsitzender KJR
- Haushaltsverantwortlicher
- BJR
- Revisoren