

DLRG

Prüfungsbogen Revision 2025



Gliederung: Rendsburg

Datum: 10.02.2026

Kassenprüfer: 1. Jens Kruse

Ort: Rendsburg

2. Volker Warnholz

3. Malte Behrens

I. Formale Prüfung	zur Prüfung vorgelegt	nicht zur Prüfung vorgelegt	
1. Vollständigkeit der Unterlagen			
• Prüfbogen Vorjahr	☒	☐	☒
• Gewinnermittlung	☒	☐	☒
Einnahmen und Ausgaben Rechnung	☒	☐	☒
Bilanzierung	☐	☐	☒
• Bestandsverzeichnis	☒	☐	☒
• Haushaltsplan Geschäftsjahr	☐	☐	☒
• Kassenbestand aufgenommen	ja ☒	nein ☐	☒
• Bankunterlagen:	☒	☐	☒
Girokonto Nr.: <u>DE20 2145 0000 0000 1033 98</u>	☒	☐	☒
Name der Bank : <u>Sparkasse Mittelholstein (Girokonto)</u>	☒	☐	☒
Girokonto Nr.: <u>DE11 2145 0000 0088 8108 36</u>	☒	☐	☒
Name der Bank : <u>Sparkasse Mittelholstein (Rücklagenkonto)</u>	☒	☐	☒
Girokonto Nr.: <u>DE20 2145 0000 0000 1033 98</u>	☐	☒	☒
Name der Bank : <u>Sparkasse Mittelholstein (Jugendkonto)</u>	☐	☐	☒
Girokonto Nr.: _____	☐	☐	☒
Name der Bank : _____	☐	☐	☒
Girokonto Nr.: _____	☐	☐	☒
Name der Bank : _____	☐	☐	☒
Girokonto Nr.: _____	☐	☐	☒
Name der Bank : _____	☐	☐	☒
weitere Konten:	☐	☐	☒

(sofern weitere Konten bitte gesondertes Blatt)			
• Belege zu den Buchungen vorgelegt und stichprobenartig geprüft	ja ☐	nein ☐	☒

II. Inhaltliche Prüfung	Mängel			Nachbesserung notwendig	
	ohne	geringe	häufige		
1. Jahresabschluss	☒	☐	☐	☐	☒
2. Belege					
• vollständig	☒	☐	☐	☐	☒
• Auszahlungsgenehmigungen	☒	☐	☐	☐	☒
• Kontierung/Zuordnung/sachliche Richtigzeichnung	☒	☐	☐	☐	☒
3. "Abrechnung" von Maßnahmen (Feste, Freizeiten, Wettkämpfe, usw.)	☒	☐	☐	☐	☒
4. Bestandsverzeichnis					
• Fortschreibung zum Vorjahr	☒	☐	☐	☐	☒
• Abschreibungen	☒	☐	☐	☐	☒
• Zugänge/Abgänge	☒	☐	☐	☐	☒
• Wertermittlung bei Verkäufen des Anlagevermögens (z.B. Boote)	☒	☐	☐	☐	☒
• Vollständigkeit (Stichprobe)	☒	☐	☐	☐	☒

III. Gesamteindruck	Ordnungs- gemäß	Beanstan- dungen	
1. Wirtschaftlichkeit			
• Maßnahmen	☒	☐	☒
• Anschaffungen, Ausgaben	☒	☐	☒
„Verluste“ vorhanden, Grund?			
2. Konten und Geldanlagen / Rücklagen			
• Stimmen die Salden des Jahresabschlusses mit den Kontenblättern überein?	☒	☐	☒
• Stichprobenprüfung der Anlagebestände zum <u>10.2.2026</u> (z.B. 27.04.)	☒	☐	☒
• Sind ungewöhnliche Kontenbewegungen vorhanden?	☒	☐	☒
• Erfassung aller Kontoumsätze in der Gewinnermittlung (Stichprobe)?	☒	☐	☒
3. Beitrags- und Mitgliederabrechnung	☒	☐	☒
4. Haushaltsplan eingehalten	☒	☐	☒
Sofern Abweichungen vorhanden sind, wurden diese schlüssig erklärt?	☒	☐	☒

IV. Steuerliche Vorgaben	erfüllt	nicht erfüllt
• Freistellungsbescheid aktuell	☒	☐
• Keine Verluste im Wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb	☒	☐

☒ X
☒ X

V. Sonstiges	Ordnungsgemäß	Beanstandungen
1. Zuwendungsbestätigungen		
• Durchschriften vorhanden	☒	☐
• Ordnungsgemäß ausgefüllt	☒	☐
2. Aufwandsabrechnungen		
• Beschluss vorhanden	☒	☐
• Steuerliche Obergrenze eingehalten (z.B. Kilometergelder max. 0,30 €/km)	☒	☐
3. Protokolle		
• Finanzbeschlüsse umgesetzt	☒	☐
• Haushaltsabweichungen beschlossen	☒	☐

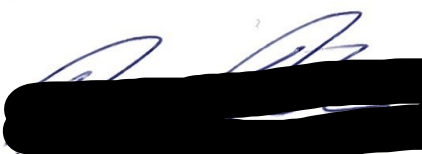
☒ X
☒ X
☒ X
☒ X
☒ X
☒ X

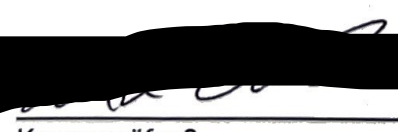
VI. Bericht	Ja	Nein
• Gesonderter Prüfungsbericht erstellt	☐	☒
• Entlastung des Schatzmeisters und des Vorstands wird befürwortet. Wenn Nein , dann Begründung auf gesondertem Blatt beifügen.	☒	☐

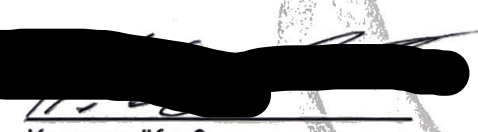
☒ X
☒ X

Zutreffende Felder bitte ankreuzen, der Abschlussbogen ist Bestandteil der beim Landesverband vorzulegenden Abschlussunterlagen.

Unterschriften der Kassenprüfer:


Kassenprüfer 1


Kassenprüfer 2


Kassenprüfer 3