

DLRG Rendsburg

Prüfungsbogen Revision 20 23



Gliederung: Rendsburg e.V.

Datum: 11.09.2024

Kassenprüfer: 1. Carsten Wolst
 2. Jens Kruse
 3. _____

Ort: Auduntereider 17a

I. Formale Prüfung	zur Prüfung vorgelegt	nicht zur Prüfung vorgelegt
1. Vollständigkeit der Unterlagen		
• Prüfbogen Vorjahr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Gewinnermittlung	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Einnahmen und Ausgaben Rechnung	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Bilanzierung	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
• Bestandsverzeichnis	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Haushaltsplan Geschäftsjahr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Kassenbestand aufgenommen	ja <input checked="" type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>
• Bankunterlagen:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Girokonto Nr.: <u>DE 312145 0000 0000 10 3381</u>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Name der Bank: <u>Sparkasse</u>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Girokonto Nr.: <u>DE 112145 0000 0088 8108 36</u>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Name der Bank: <u>Sparkasse</u>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Girokonto Nr.: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Name der Bank: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Girokonto Nr.: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Name der Bank: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Girokonto Nr.: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Name der Bank: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
weitere Konten: _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
_____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(sofern weitere Konten bitte gesondertes Blatt)		
• Belege zu den Buchungen vorgelegt und stichprobenartig geprüft	ja <input checked="" type="checkbox"/>	nein <input type="checkbox"/>

Spalte 16133

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

Spalte 16134

Spalte 16135

Spalte 16136

Spalte 16137

Spalte 16138

Spalte 16139

Spalte 16140

Spalte 16141

III. Gesamteindruck	Ordnungsgemäß	Beanstandungen
1. Wirtschaftlichkeit		
• Maßnahmen	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Anschaffungen, Ausgaben	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
„Verluste“ vorhanden, Grund?	/	/
2. Konten und Geldanlagen / Rücklagen		
• Stimmen die Salden des Jahresabschlusses mit den Kontenblättern überein?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Stichprobenprüfung der Anlagebestände zum <u>08. 05</u> (z.B. 27.04.)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Sind ungewöhnliche Kontenbewegungen vorhanden?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Erfassung aller Kontoumsätze in der Gewinnermittlung (Stichprobe)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. Beitrags- und Mitgliederabrechnung	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. Haushaltsplan eingehalten <i>es wurde Gewinn erzielt statt Verlust</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Sofern Abweichungen vorhanden sind, wurden diese schlüssig erklärt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

IV. Steuerliche Vorgaben	erfüllt	nicht erfüllt
• Freistellungsbescheid aktuell	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Keine Verluste im Wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

V. Sonstiges	Ordnungsgemäß	Beanstandungen
1. Zuwendungsbestätigungen		
• Durchschriften vorhanden	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Ordnungsgemäß ausgefüllt	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. Aufwandsabrechnungen		
• Beschluss vorhanden	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Steuerliche Obergrenze eingehalten (z.B. Kilometergelder max. 0,30 €/km)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. Protokolle		
• Finanzbeschlüsse umgesetzt	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Haushaltsabweichungen beschlossen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

VI. Bericht	Ja	Nein
• Gesonderter Prüfungsbericht erstellt	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
• Entlastung des Schatzmeisters und des Vorstands wird befürwortet.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Wenn Nein , dann Begründung auf gesondertem Blatt beifügen.		

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

Unterschriften der Kassenprüfer:



Kassenprüfer 1



Kassenprüfer 2

Kassenprüfer 3