



Kreisjugendring Miltenberg des Bayerischen Jugendrings KdöR

KASSENPRÜFUNGSBERICHT FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2021

Miltenberg, 10.03.2022

Anwesend: Willi Hubert, Kassenprüfer
Dominic Scholz, Kassenprüfer
Bianca Treiber, Kassenbeauftragte
Jenniffer Hartmann, Geschäftsführerin

Die Kassenprüfer Willi Hubert und Dominic Scholz haben am 10.03.2022 die Prüfung der Bankkonten und der Buchungsbelege des Jahres 2021 in der Geschäftsstelle des KJR Miltenberg, Mainstraße 51 durchgeführt.

Die verbuchten Beträge stimmen mit den nummerierten Belegen überein. Die Auszahlungsanordnungen sind ordnungsgemäß durch den Haushaltsverantwortlichen oder die Vorsitzende unterschrieben. Die Buchführung des KJR wurde im Jahr 2021 vollständig mittels des DV Programm CIP KOM erstellt. Das Programm dient der Haushaltsplanung und der Erfassung der Buchungsvorgänge. Das Programm wurde vom Bayerischen Jugendring für die Verwendung in den Jugendringen frei gegeben. Die Buchungsprotokolle, das Zeitbuch und Sachkontenausdrucke sind fortlaufend nummeriert und lückenlos abgeheftet. Die Kontoauszüge sind vollständig abgeheftet. Die Bewegungen auf den Bankkonten sind lückenlos anhand der Belege nachvollziehbar.

Die Belege, Zahlungsanweisungen, Bewilligungsbescheide und Zuschussanträge wurden stichpunktartig überprüft. Die geprüften Buchhaltungsunterlagen lassen hinsichtlich Bearbeitung, Verbuchung und Ablage keine Unregelmäßigkeiten erkennen.

Alle Zahlungsvorgänge wurden mittels Überweisung getätigt. Der Eröffnungssaldo zum 01.01.2021 betrug 14.763,04 €. Der Saldo zum Ende des HJ 2021 zeigt auf dem Girokonto ein Guthaben von 20.412,72 €. Es besteht ein Sparbuch für die Rücklagen. Der Anfangsbestand zum 01.01.21 beträgt 3.206,51 €. Der Endbestand zum 31.12.2021 beträgt 7.003,02 €. Die Salden der Bankkonten stimmen mit der Jahresrechnung überein.

Die bereinigten Solleinnahmen betragen 103.369,03 € im Haushaltsjahr 2021. Die bereinigten Sollausgaben betragen 103.369,03 €.

Der Haushaltsüberschuss beläuft sich zum 31.12.2021 auf 4.202,90 €, dieser Betrag wurde nach Absprache mit Herrn Rätz, an das Landratsamt Miltenberg zurück überwiesen.

Die Buchhaltungsunterlagen sind ordnungsgemäß durch die Verwaltungskraft erstellt.

Die Kassenprüfer sprechen die Empfehlung aus, die Dienstanweisung für den Haushalts und Kassenvollzug in der aktuellen Fassung den Haushaltsunterlagen unterschrieben beizufügen.

Die Kassenprüfer schlagen der Vollversammlung die Entlastung des Vorstandes vor.

Miltenberg, 10.03.2022

Dominic Scholz
Kassenprüfer

Willi Hubert
Kassenprüfer