Kassenprüfung der Kassen und Konten

des Kinderschutzbund Kreisverband Vorpommern-Greifswald e.V.

Lise-Meitner-Straße 11, 17491 Greifswald

für das Jahr 2022

Kassenprüfer_innen:
Klaus-Peter Glimm
Mitglied des DKSB KV Greifswald

Anett Dahms
Mitarbeiter_in in der Stadtverwaltung der Stadt

Kassenprüferbericht für das Haushaltsjahr 2022

Am 18. April und 19. April 2023 wurde im zeitweisen Beisein von Frau Behring die Kassenprüfung für das Haushaltsjahr 2022 durchgeführt.

1. Buchführung

Der Kreisverband des DKSB Greifswald hat für die Durchführung seiner Angebote im Haus „Blauer Elefant" und im offenen Kinder- und Jugendhaus „Labyrinth" separate Konten.

Von den Konten werden regelmäßig Gelder in die Handkassen der Häuser eingezahlt. Je nach Bedarf und Aktivitäten im Haus „Blauer Elefant" und im „Labyrinth" wird von den Mitarbeiter_innen des Kreisverbandes Geld abgerufen.
Hierzu liegen in beiden Häusern Handkassenbücher vor, in den alle Ausgaben durch Originalquittungen ordnungsgemäß und vollständig nach Monaten belegt und vermerkt werden. Die uns vorgelegten Belege waren vollständig und die Auszahlungen wurden stichprobenartig mit den Kontoauszügen geprüft.

2. Saldenprüfung für das Haus Blauer Elefant

Zum Zwecke der Prüfung wurden alle Unterlage (Originalbelege, Kontoauszüge, Honorarverträge, Quittungsbelege und das Kassenbuch) den Kassenprüfer_innen vorgelegt.

Alle Unterlagen sind ordnungsgemäß und logisch nach einem Kontosystem abgeheftet und durchnummeriert. Die einzelnen Beträge auf den Kontoauszügen entsprechen den Beträgen auf den Belegen.

Hauptkonto/Volksbank Konto 8552673

Anfangsbestand	01.01.2022	+ 66.129,38 €
Einnahmen		+375.809,17 €
Ausgaben		-368.538,89 €
Endbestand	31.12.2022	**+73.399,66 €**

Unterkonto/Volksbank Konto 208552673

Anfangsbestand	01.01.2022	+ 24.189,78 €
Einnahmen		+ 0,00 €
Ausgaben		- 0,00 €
Endbestand	31.12.2022	**+ 24.189,78 €**

Zusammenfassung Stand Haupt- und Unterkonto/Volksbank „Blauer Elefant" per 31.12.2022

Hauptkonto	+ 73.399,66 €
Unterkonto	+ 24.189,78 €
Endbestand bd. Konten 31.12.2022	**+ 97.589,44 €**

Das Guthaben in Höhe von 97.589,44 € stimmt mit den letzten Kontoauszügen vom 31.12.2022 überein und ist gleichzeitig das Ausgabenguthaben für das Kalenderjahr 2023.

Hierbei ist zu beachten, dass in der o.g. Summe zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahr 2022 enthalten sind:

Hand in Hand-Aktion des NDR
Rückzahlungen Finanzen HGW
Rückzahlungen Finanzen LK V-G.

3. Saldenprüfung für das Haus „Labyrinth“

Es gibt beim Labyrinth ein Hauptkonto bei der Sparkasse und eine Handkasse. Alle Unterlagen sind ordnungsgemäß und logisch nach einem Kontosystem abgeheftet und durchnummeriert.
Die einzelnen Beträge auf den Kontoauszügen und im Handkassenbuch entsprechen den Beträgen auf den Belegen.

Hauptkonto/Sparkasse Konto 291003838

Anfangsbestand	01.01.2022	+ 26.658,61 €
Einnahmen		+ 448.903,70 €
Ausgaben		- 405.981,31 €
Endbestand	31.12.2022	**+ 69.581,00 €**
		==========

Handkasse „Labyrinth“

Anfangsbestand	01.01.2022	+ 549,18 €
Einnahmen		+ 17.313,50 €
Ausgaben		- 17.506,54 €
Endbestand	31.12.2022	**+ 356,14 €**
		==========

Zusammenfassung Stand Hauptkonto und Handkasse „Labyrinth“ per 31.12.2022

Hauptkonto	+ 69.581,00 €
Handkasse	+ 356,14 €
Endbestand bd. Konten 31.12.2022	**+ 69.937,14 €**
	==========

Das Guthaben in Höhe von 69.937,14€ stimmt mit dem letzten Kontoauszug und mit dem Endbestand der Handkasse vom 31.12.2022 überein und ist gleichzeitigt das Ausgabenguthaben für das Kalenderjahr 2023.

Hierbei ist zu beachten, dass in der o.g. Summe zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahr 2022 enthalten sind:

Hand in Hand-Aktion des NDR
Rückzahlungen von Personal- und Sachkostenkosten an die HGW

Rückzahlungen Energiekosten an LK Vorpommern-Greifswald
Projekt „Aktion Mensch".

4. Beanstandungen

Es liegen keine Beanstandungen vor. Die uns zur Verfügung gestellten Unterlagen für beide Häuser sind übersichtlich und nachvollziehbar. Sie werden jeweils in separaten Kontensystemen geführt, nummeriert und abgeheftet.

Die Kassenprüfer_innen empfehlen der Mitliederversammlung, den Vorstand für das Haushaltsjahr 2022 zu entlasten.

Greifswald, den 19. April 2023

Klaus-Peter Glimm

Anett Dahms

Mit Docutain erstellt