

# Kassenprüfung de-RSE 2020

## Kommentar zum Berichtszeitraum 2020

Es gibt keinen Kassenbericht der Schatzmeister. Wir haben - Kopien der Kontoauszüge, - Kopien der Rechnungen, - eine Übersicht der Buchungsarten (buchungen-2020.PDF), - eine Übersicht der Einzelbuchungen (einzelbuchungen-2020.PDF) und - eine Übersicht des Jahressaldos für 2020 (jahressaldo-2020.PDF) erhalten.

Die Übersichts-Dateien wurden aus dem Programm JVerein v2.8.18 erzeugt. Es existiert ein Kontoauszug dublett als zwei verschieden benannte PDF-Dateien, die aber optisch identisch sind.

Die kleinste Buchungsnummer ist 55 für die erste Einnahme am 2.1.2020. Alle Buchungsnummern kleiner 55 sind nicht aufgeführt und werden im Jahr 2019 vermutet, wofür die Kassenprüfer ihren Prüfbericht bereits ablieferten. Die größte Buchungsnummer ist 157 für den Jahresabschluss am 30.12.2020.

Es gab keine Bewegungen in der Barkasse. Der alte Stand 0 Euro entspricht dem aktuellen Stand.

Der Jahresanfangsbestand des Kontos von 1988,85 entspricht dem ersten Kontoauszug 2020 und dem letzten von 2019.

Laut §3.iii der Geschäftsordnung soll der Schatzmeister die Vereinsmitglieder über Einnahmen/Ausgaben größer 100 Euro informieren. Diese Information haben die Kassenprüfer für die Rechnung der Haftpflichtversicherung in den Vorstandsprotokollen nicht gefunden. Die Kosten für die Versicherung belaufen sich auf 240,11 Euro.

<https://github.com/DE-RSE/protokolle/tree/master/Vorstandssitzungen>

## Ausgaben

Es gibt eine Datei, welche die 12 Monatsabschlüsse und die Rechnung für die Haftpflichtversicherung listet. Die Monatsabschlüsse der Bank sind verschieden hoch, da die Kontoführungskosten von den in Anspruch genommenen Bankdienstleistungen (Eingang, Ausgang) abhängig sind.

Für die Versicherung existiert eine Rechnung, die Kontoführungsgebühren sind in den Kontoauszügen korrekt gelistet.

Es existieren vier Quartalsabschlüsse. 3 mit Namen 2020-90001-00001/2/3.pdf und einer im Kontoauszug 2775729000\_2020\_Nr.003\_Kontoauszug\_vom\_31.03.2020\_20200721043451.pdf. In den Quartalsabschlüssen sind nur die jeweiligen Salden gelistet.

## Einnahmen

In den Übersichtsdateien sind Mitgliedsbeiträge für 2019, 2020 und für 2021 als Einnahmen verbucht.

Es gibt 89 Eingangsbuchungen. Davon 3x30 Euro (BuchNr 73+140+141) und 86x60 Euro. Eine der 60 Euro Buchungen (Nr.59) kombiniert zwei ermäßigte Beiträge für 2019+2020.

86 x 60 Euro	=	5160
3 x 30 Euro	=	90
1 x 1 Euro	=	1
Summe		5251

Diese Summe der Einnahmen laut Buchungsliste stimmt mit den Kontoauszügen überein.

Die 1-Euro-Buchung hat keinen Verwendungszweck und wurde als sonstige Einnahme verbucht. Die Kassenprüfer schlagen vor, dies als Spende zu verbuchen.

## Konklusion

Die Kassenprüfer empfehlen die Entlastung der Schatzmeister und des übrigen Vorstands nach §7.11 der Satzung.