

Revision Stadtjugendring Bayreuth für Haushaltsjahr 2021 am 04.02.2022 in der Geschäftsstelle des SJR, Rathaus II

Zeit: 14:30 Uhr bis 18:30 Uhr

Teilnehmer: Thomas Schubert, Margot Domning als Revisoren
Stefan Greißinger und Heike Chlebosch Geschäftsstelle SJR

1. Vorgelegte Unterlagen:

- a. Buchungsjournal 2021
- b. Belege Ordner 2021
und Kontoauszüge 9028382 für 2021
- c. Sparkonten / Sparbücher
- d. Inventarliste 2021

2. Kontostände

	per 31.12.2021	per 31.12.2020
Girokonto DE09 7735 0110 0009 0283 82	9.342,03 EUR	12.932,69 EUR
Rüchlagen:		
Sparkonto 3705423261 S-Cash kommunal (14.5.2021) DE26 7735 0110 0038 1066 39	9.599,38 EUR	1.128,58 EUR
Sparkonto 3706571159 S-Cash kommunal (14.5.2021) DE09 7735 0110 0038 1066 54	25.192,74 EUR	27.898,04 EUR
Spende mit Zweckbindung:		
Sparkonto 3710135819 S-Cash kommunal (14.5.2021) DE04 7735 0110 0038 1066 47	4.177,81 EUR	4.327,80 EUR
Gesamtvermögen	48.311,96 EUR	46.287,11 EUR

3. Jahresrechnung

• Einnahmen	87.158,01 EUR
• Ausgaben	84.974,06 EUR
• Jahresüberschuss	2183,95 EUR

4. Inventarliste

Die Inventarliste per 31.12.2021 wurde vorgelegt, die Neuzugänge des Haushaltsjahres 2021 gesichtet. Die Werte sind plausibel.

Die Details sind der Jahresrechnung zu entnehmen.

5. Barkasse 2021

Die Barkasse wurde ordnungsgemäß geführt. Es wurden 57 Positionen verbucht. Die Überprüfung im Rahmen von Stichproben ergaben keine Beanstandungen. Der Barkassenbestand von 99,72 EUR wurde ordnungsgemäß zum Jahresende am 21.12.2021 auf das Girokonto eingezahlt. Die Buchungen wurden gemäß den einzelnen Haushaltspositionen ebenfalls ordnungsgemäß über das Buchführungsprogramm verarbeitet.

6. Aufstellung über die Rücklagen und Schulden

Die Aufstellung über die Rücklagen einschließlich der zweckgebundenen Spende wurde anhand der vorgelegten Sparkassenbücher überprüft. Die Werte wurden richtig übernommen.

Schulden sind per 31.12.2021 nicht vorhanden.

Die Details sind der Jahresrechnung zu entnehmen.

Sonstiges / Anmerkungen

Einnahmen / Ausgaben Jugendzeltplatz

Den Gesamtausgaben i.H. von 6.538,75 EUR stehen Mieteinnahmen i.H. von 2.429,50 EUR gegenüber.

Das Gesamtdefizit im Jahr 2021 beträgt somit 4.109,25 EUR

Dem Vorstand wird empfohlen, die Erstattung des Defizites hinsichtlich der Bewirtschaftungskosten bei der Stadt Bayreuth zu beantragen.

Die Erstattung des Defizites für 2020 durch die Stadt Bayreuth wurde im Januar 2022 erst beglichen.

Einnahmen / Ausgaben Kfz

Den Ausgaben für die Haltung des Kfz i.H. von 3.309,23 EUR stehen Mieteinnahmen i.H. von 1.693,02 EUR gegenüber.

Im Jahr 2021 ergibt sich somit ein Defizit i.H. von 1.616,21 EUR.

Einnahmen / Ausgaben Spülmobil

Den Ausgaben für das Spülmobil i.H. von 657,00 EUR. stehen Mieteinnahmen i.H. von 209,81 EUR gegenüber.

Hier ergibt sich 2021 ein Defizit i.H. von 447,19 EUR.

Sonstige Anmerkungen

Auch für 2021 ist eine sehr routinierte Bearbeitung durch die Geschäftsstelle festzustellen und lobend zu erwähnen. Die Ergebnisse sind sauber und übersichtlich dargestellt, die Belege sind nachvollziehbar aufbereitet.

Insgesamt ergaben sich beim Girokonto 416 Buchungsposten die stichprobenartig überprüft wurden.

Der Haushaltsplan wurde weitgehendst eingehalten

Wegen einer fehlerhaften Ergebnisdarstellung durch das Buchhaltungsprogramms wurden unterschiedliche Ergebnisse in der Gesamtübersicht gegenüber der Einzelübersicht der Barkasse festgestellt.

Die Überprüfung stellte jedoch keine Fehler der Geschäftsführung fest.

Eine schriftliche Stellungnahme mit den dazugehörigen Buchungen wurde dem Kassenbericht beigefügt.

Weitere / Anmerkungen

Das Geldmarktkonto (20814224) wurde 2020 aufgelöst und nicht mehr aufgeführt. Kontosumme betrug 0,00 €.

Defizite bei KFZ- und Spülmobilverleih, sowie zusätzliche Kosten für Technik bei Online-Veranstaltungen sind überwiegend Corona geschuldet.

Die Revisoren beantragen die Genehmigung der Jahresrechnung 2021 und die Entlastung der Vorstandschaft.

Bayreuth, 04.02.2022

.....

Thomas Schubert

.....

Margot Domning