

Bericht der Kassenprüfung

Die Kassenprüfung der Kasse des Judobezirk der Oberpfalz des BJ V für das Jahr 2019 fand am 03.01.2020 von 11:00 Uhr bis 15:00 Uhr in Freystadt bei Sybille Brinkmann statt.

Es waren die Kassenprüfer, die Kassiererin und der Jugendleiter männlich (Reiner Brinkmann) anwesend.

Die Kassenprüfung wurde von der Kassenprüferin Susanne Müller und dem Kassenprüfer Detlef Schwarzelühr durchgeführt.

Es wurden die Liste der Buchungen und die Belege sowie das Abrechnungsprogramm vorgelegt.

Die Buchführung wurde mit dem DV Programm „Lexmark Kassenbuch“ durchgeführt.

Die Buchungen und die entsprechende Belege wurden stichprobenartig geprüft.


Bei den Buchungen wurde folgendes festgestellt:

- Bei der Zentralen Blau- und Braungurtprüfung überweisen die Prüflinge den jeweiligen Betrag an die Bezirkskasse, was viele Einzelbuchungen zur Folge hat. Wir empfehlen, das der Prüfungsbetrag am Prüfungstag eingesammelt wird und in einer Buchung an den Bezirk überwiesen wird.
- Dasselbe sollte auch für den Trainerassistentenlehrgang erfolgen.
- Bei der Durchsicht erschien ein Posten „Gastgeschenk für Ausrichter“ . Da stellte sich die Frage nach der Notwendigkeit.
- Die Kassiererin hat einen unnötigen Zeitaufwand, wenn die Vereine, die die Bezirksumlage nicht pünktlich überweisen, angemahnt werden müssen.

Die Kassenprüfer konnten alle von ihnen gewünschten Unterlagen einsehen und prüfen. Die Belege der Buchführung werden übersichtlich aufbewahrt. Alle Fragen der Kassenprüfer zu einzelnen Vorgängen und Belegen konnten sofort geklärt werden. Die Buchführung ergab keine Beanstandung

Wir empfehlen die Entlastung.

Freystadt, den 03.01.2020


Susanne Müller


Detlef Schwarzelühr