

DLRG OV Forchheim e.V.

NIEDERSCHRIFT

Kassenprüfung am 10/31/20 Beginn 13³⁰ Uhr Ende: 15⁰⁰

Anwesend

Prüfer Adolf Schramm, Heinz Endres ✓

Schatzmeister: Matthias Kestler

Vorsitzender: Ralf Gügel

Die Prüfung umfasste den Zeitraum von 01.01.2019 bis 31.12.2019

Das abgeschlossene Vorjahr wurde nicht mehr geprüft!

Art der Buchführung: EDV-Programm von LEXWARE

Der Prüfbericht ist auf der folgenden Seite festgehalten.

Zu Beginn der Prüfung fragt der Prüfer den Schatzmeister, ob die Kasse noch andere Kassengeschäfte als die der Gliederung führt?	Ja/Nein
Weiter ließ sich der Prüfer die Konto-Auszüge vorlegen	Ja/Nein
Konto 11999 AB 01.01.2019 13.677,72 € EB 14.595,60 € ✓	
Konto 8142754 AB 01.01.2019 3.504,00 € EB 5.584,02 € ✓	
Konto 3211909225 AB 01.01.2019 7.611,77 € EB 7.612,17 € ✓	
Paypal AB 13.04.2019 216,80 € EB 1.164,35 € ✓	
Die Barkasse wurde 2012 aufgelöst. Daher keine Barbewegungen.	Ja/Nein
Sparguthaben, Sparbücher wurden geprüft	Ja/Nein
Der Schatzmeister versichert, dass alle Einnahmen und Ausgaben gebucht und vollzogen sind	Ja/Nein
Der Prüfer überzeugt sich an Hand der Belege und Auszüge der Bank dass alle Einnahmen und Ausgaben gebucht sind	Ja/Nein
Geprüft wurde: Die nach dem Abschluss des Vorjahres zu übertragenden Salden richtig sind	Ja/Nein
Die einzelnen Buchungen vorschriftsmäßig belegt sind, insbesondere ob die von der Bank gutgeschriebenen Beträge und Überweisungsaufträge ordnungsgemäß verbucht sind, und die Barabhebungen rechtens sind	Ja/Nein
Die sachliche und rechnerische Richtigkeit auf den Belegen beurkundet ist	Ja/Nein
Jede Einnahme und Ausgabe fortlaufend, zeitfolgegemaß richtig und vollständig ist	Ja/Nein
Die Art und das Datum der Zahlung auf den Belegen vermerkt ist	Ja/Nein
Die kleineren Belege sind aufgeklebt	Ja/Nein
Der Barbestand hat die zulässige Höhe überschritten	Ja/Nein
Der Beitragseinzug ist fristgerecht, lückenlos und satzungsgemäß durchgeführt worden	Ja/Nein

Forchheim, den 10/3/20

[Handwritten Signature]
.....
[Handwritten Signature]
.....



Deutsche Lebens-Rettungs-
Gesellschaft e.V.

Jahresabschluss

Geschäftsjahr 2019

Gliederung DLRG OV Forchheim

Gliederungs-Nr.

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2019

Konten-
gruppe

<u>AKTIVA (Besitzposten)</u>		€uro	€uro	€uro
Anlagevermögen				
1100	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1200	Sachanlagen			
	Grundstücke			
	Gebäude	2.233,00		
	Geräte und Ausrüstung	5.232,58		
	Einsatzfahrzeuge und Zubehör	6.632,89		
	Boote	2.296,00		
	Geschäftsausstattung / Büromaschinen	8,00		
	Sonstige Sachanlagen	1.151,77	17.554,24	
1300	Finanzanlagen			17.554,24
Umlaufvermögen				
1400	Vorräte / Material		1.225,04	
1500	Forderungen			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	an Sonstige	0,00	0,00	
1600	W DLRG OV Forchheim		7.611,77	
1700	Geldmittelkonten			
	Kasse	0,00		
	Bank-/Sparkassengiro	13.677,72		
	PayPal	216,80		
	Sonstige = Jugendkasse	3.504,00	17.398,52	26.235,33
1800	Aktive Rechnungsabgrenzung			43.789,57
<u>PASSIVA (Schuldposten)</u>				
Eigenkapital:				
2100	Kapital		43.789,57	
2200 -				
2300	Rücklagen			43.789,57
	- davon freie Rücklagen			
Fremdkapital:				
2600	Rückstellungen			
2700	Verbindlichkeiten			
	gegenüber Kreditinstituten			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	aus Steuern und Sozialabgaben			
	gegenüber Sonstigen			
2800	Passive Rechnungsabgrenzung			43.789,57

Einnahmen

IST

Ansatz für
steuerliche
Zwecke
Euro

Kontenklasse 3 - Ideeller Bereich

	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
31 __ Beiträge und Aufnahmegebühren	19.831,00		
32 - 33 Spenden und Sammlungen	4.237,74		
34 __ Bußgelder			
35 __ Zuschüsse für die Gliederung	3.653,90		
36 __ Zuschüsse für die Jugendarbeit	1.471,20		
39 __ Sonstige steuerfreie Einnahmen		29.193,84	
(- davon Verkauf von Gegenständen des Anlagevermögens)	()		

Kontenklasse 5 - Vermögensverwaltung

51 __ Mieten, Pacht, Lizenzen			
52 __ Zinsen und zinsähnliche Erträge	0,54		
53 __ Sonstige Einnahmen		0,54	

Kontenklassen 6 und 7 - Zweckbetriebe

601 __ - 604 __ Ausbildung	13.791,60		
605 __ Wasserrettungsdienst			
606 __ Lotterien			
607 __ Sportliche Veranstaltungen (bis max. DM 60.000,--)			
608 __ Kulturelle Veranstaltungen			
701 __ - 708 __ Verkauf von DLRG-Material	1.199,08		
709 __ Sonstige Einnahmen	506,62	15.497,30	
(- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	()		

Kontenklasse 8 - Steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

801 __ - 803 __ Eigenbewirtschaftete Heim- betriebe, Gaststätten, Kantinen	2.595,00		
804 __ Werbung, Printmedien			
805 __ Wertstoffsammlungen			
806 __ Sponsoring			
807 __ Gesellige Veranstaltungen	760,60		
808 __ Sonstige Einnahmen		3.355,60	
(- davon Verkauf von Gegen- ständen des Anlagevermögens)	()		

Gesamteinnahmen

48.047,28

Ausgaben	IST		Ansatz für steuerliche Zwecke
	€uro	€uro	€uro
Kontenklasse 4 - Ideeller Bereich			
41 __	Abzuführende Beitragsanteile und Verbandsabgaben	8.858,00	
42 __	Tagungen der Organe		
	Ehrenamtliche Geschäftsführung, Ehrungen und Repräsentationen	926,92	
43 __	DLRG-Zuschuß an die Jugend	5.215,02	
44 __	Ressortaktivitäten		
45 __	Löhne, Gehälter, soz. Abgaben		
46 __	Handlungs- und Verwaltungsaufw.	1.100,10	
47 __ - 49 __	Sonstige Ausgaben		16.100,04
	(- davon Beschaffung von Gegenständen des Anlagevermögens)	()	() AfA ¹⁾
Kontenklasse 5 - Vermögensverwaltung			
55 __	Ausgaben zu Mieten, Pacht, Lizenzen		
56 __ - 57 __	Sonstige Einnahmen		
Kontenklassen 6 und 7 - Zweckbetriebe			
61 __ - 64 __	Ausbildung	163,84	
65 __	Wasserrettungsdienst	5.584,66	
66 __	Lotterien		
67 __	Sportliche Veranstaltungen		
68 __	Kulturelle Veranstaltungen		
71 __ - 78 __	Einkauf von DLRG-Material	11.135,31	
79 __	Sonstige Ausgaben	5.109,54	21.993,35
	(- davon Beschaffung von Gegenständen des Anlagevermögens)	1.382,54	() AfA ¹⁾
Kontenklasse 8 - Steuerpflichtiger wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb			
81 __ - 83 __	Eigenbewirtschaftete Heimbetriebe, Gaststätten, Kantinen	2.250,48	
84 __	Werbung, Printmedien		
85 __	Wertstoffsammlungen		
86 __	Sponsoring		
87 __	Gesellige Veranstaltungen		
88 __ - 89 __	Sonstige Ausgaben		2.250,48
	(- davon Beschaffung von Gegenständen des Anlagevermögens)	()	() AfA ¹⁾
Gesamtausgaben		40.343,87	
Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben			
Gesamteinnahmen		48.047,28	
Gesamtausgaben		40.343,87	
Mehreinnahmen/ -ausgaben		7.703,41	

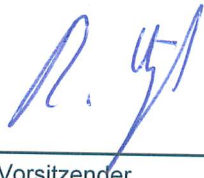
¹⁾ AfA = Absetzung für Abnutzung

Schlußbilanz zum 31.12.2019

Konten- gruppe		<u>€uro</u>	<u>€uro</u>	<u>€uro</u>
	AKTIVA (Besitzposten)			
	Anlagevermögen:			
	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1200	Sachanlagen			
	Grundstücke			
	Gebäude	<u>813,00</u>		
	Geräte und Ausrüstung	<u>5.704,55</u>		
	Einsatzfahrzeuge und Zubehör	<u>4.975,17</u>		
	Boote	<u>2.345,71</u>		
	Geschäftsausstattung / Büromaschinen	<u>864,33</u>		
	Sonstige Sachanlagen	<u>8,00</u>	<u>14.710,76</u>	
1300	Finanzanlagen			<u>14.710,76</u>
	Umlaufvermögen			
1400	Vorräte / Material		<u>1.489,24</u>	
1500	Forderungen			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	an Sonstige			
1600	Wertpapiere, Termin- und Spareinlagen		<u>7.612,17</u>	
1700	Geldmittelkonten			
	Kasse	<u>0,00</u>		
	Bank-/Sparkassengiro	<u>14.595,60</u>		
	Paypal	<u>1.164,35</u>		
	Sonstige = Jugendkasse	<u>5.584,02</u>	<u>21.343,97</u>	<u>30.445,38</u>
1800	Aktive Rechnungsabgrenzung			<u><u>45.156,14</u></u>
	PASSIVA (Schuldposten)			
	Eigenkapital:			
2100	Kapital		<u>30.445,38</u>	
2200 -	Gewinn 2019		<u>7.703,41</u>	
2300	Rücklagen			<u>38.148,79</u>
	- davon freie Rücklagen			
	Fremdkapital			
2600	Rückstellungen			
2700	Verbindlichkeiten			
	gegenüber Kreditinstituten			
	aus Lieferungen und Leistungen			
	aus Beiträgen			
	aus Steuern und Sozialabgaben			
	gegenüber Sonstigen			
2800	Passive Rechnungsabgrenzung			<u><u>38.148,79</u></u>

Forchheim, 10.03.2020

Ort/Datum



Vorsitzender



Schatzmeister

Prüfungsvermerk: Jahresabschluß per 31.12.2019 wurde geprüft und in Ordnung befunden.
Die Einnahmen und die Ausgaben sind durch Belege nachgewiesen.

Forchheim, 10.03.2020

Ort/Datum

Revisoren



Unterschrift



Unterschrift

Anlagen:

1 = _____ Blatt

4 = _____

2 = _____ Blatt

5 = _____

3 = _____ Blatt

6 = _____

Einzelaufstellung der Materialbestände



Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.

(DLRG-Material, das noch nicht verkauft ist. **Einstandspreis** einsetzen.)

Bestell-Nr.	Gegenstand	Stück	Einzelpreis		Summe	
			EUR		EUR	
Übertrag/Summe						

rechnerisch richtig

Forchheim, den 10.03.2020

Schatzmeister



Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.

Einzelaufstellung der Finanzanlagen und sonstige Geldbestände

Konto DLRG	Kreditinstitut	Konto- /Depot-Nr. des Kreditinstituts	Euro			
	Sparkasse	11999	14595	60		
	Sparkasse	Festgeld	7612	17		
	Sparkasse	3211909225	5584	02		
	Paypal		1164	35		
Übertrag/Summe			28956	14		

rechnerisch richtig

Forchheim, den 10. 03. 2020

[Signature]
Schatzmeister



Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.

Einzelaufstellung der Rücklagen

Konto DLRG	Stand 01.01. Euro	Zugang Euro	Abgang Euro	Stand 31.12. Euro	Zweck €
Summe					

rechnerisch richtig

_____, den _____

Schatzmeister

Einzelaufstellung der Rückstellungen

Konto DLRG	Stand 01.01. Euro	Zugang Euro	Abgang Euro	Stand 31.12. Euro	Zweck €
Summe					

rechnerisch richtig

Forchheim, den 10.01.2020

Schatzmeister



Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.

Einzelaufstellung der Verbindlichkeiten

lfd. Nr.	Gläubiger	Art der		Betrag Euro	Datum der Zahlung	gebucht Beleg-Nr.
Übertrag/Summe						
				0		

Forchheim, den 10.03.2020

rechnerisch richtig [Signature]

Schatzmeister



Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.

Einzelaufstellung der Forderungen

Ifd. Nr.	Schuldner	Art der	Betrag Euro		Datum des Eingangs	gebucht Beleg-Nr.
Übertrag/Summe						

rechnerisch richtig

Forchheim, den 10.03.2020

Schatzmeister

Gliederung DRLG OV Forchheim e.V.



Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.

Einzelaufstellung der Grundstücke, Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände

Inventar-Nr.	Stück	Gegenstand	Anschaffungs-		Nutzungs-	AfA-	Wert per	Abschreibung	Wert per
			Monat/Jahr	Wert €					

rechnerisch richtig

Forchheim, den 10.03.2020

Schatzmeister

Warenbestand DLRG

2019

Medaillen zum 31.12.2019	- €		
Bestand zum 31.12.2019	- €		
keine Änderung	- €	Konto	6700

Ware 31.12.2019 Aufstellung 1	1.489,24 €		
Ware 31.12.2019 Aufstellung 2	- €		
Ware 31.12.2019 Aufstellung 3	- €		
Summe	1.489,24 €		
Bestand zum 31.12.2018	1.225,04 €		
Mehrung	264,20 €	Konto	6080

Gesamtbestand:

Medaillen	- €		
Ware	1.489,24 €		
Summe 31.12.2019	1.489,24 €	Konto	1430

Torchheim, 10.03.2020

(Handwritten signature)
 (Silberkassenleiter)

nächstes Verfalldatum			Summe	122,64				
Art.-Nr.	Artikelbezeichnung	Menge	Wert		Lagerort	Ansch. Jahr	Prüfung Gültig bis	Frist Termin
			Einzel	Gesamt				
13202166	Bandschnalle mit Splint DRSA gold	1	3,64	3,64	1	2017		
14309751	Ambu Life-Key-Maske	10	5,00	50,00	2	2019	Vorrat	
14309750	Ambu Life-Key-Maske	5	5,00	25,00	3	2018	Vorrat	
14612310	DLRG Taschenmaske	1	11,00	11,00	2	2017	Vorrat	
14612310	DLRG Taschenmaske	3	11,00	33,00	3	2017	Vorrat	

Fa. 10.03.2020

[Handwritten signature]

nächstes Verfalldatum			Summe	1.366,60			
Art.-Nr.	Artikelbezeichnung	Menge	Wert		Lagerort	Ansch. Jahr	Prüfung Gültig bis
			Einzel	Gesamt			
17508002 40	Schwimmanzug SwimPro (36,90)	1	29,00	29,00	1	2017	
17508003 152	Schwimmanzug SwimPro Jugend	1	24,90	24,90	4	2017	
17509976 7	Schwimmshort	1	25,90	25,90	4	2016	
18504009 M	Softshelljacke Herren MARINEPOOL (99)	1	79,00	79,00	4	2015	
18504009 L	Softshelljacke Herren MARINEPOOL (105)	1	95,00	95,00	4	2018	
18504110 S	Fleecejacke schwer (49)	1	40,00	40,00	4	2015	
18504121 M	Wetterjacke leicht MARINEPOOL-2019	1	149,00	149,00	4	2015	
18504125 L	Wetterhose leicht MARINEPOOL	1	35,00	35,00	4	2014	
18505730 M	Herrenshorts	1	17,90	17,90	4	2012	
18505750 S	Trainingshose	1	39,90	39,90	4	2017	
18505863	Cap, Einsatztaucher	1	6,30	6,30	4		
18506120 XL	Kapuzenpullover ARENA	1	38,90	38,90	4	2017	
18506180 L	Saison Kapuzenpullover	1	19,90	19,90	4	2016	
18506230 XS	T-Shirt ARENA	3	16,90	50,70	4	2015	
18506245 164	T-Shirt gelb Jugend ARENA	1	13,90	13,90	4	2015	
18506250 XS	Saison T-Shirt	3	8,90	26,70	4	2017	Vorrat
18506250 S	Saison T-Shirt	1	8,90	8,90	4	2016	Vorrat
18506250 S	Saison T-Shirt	2	11,90	23,80	4	2019	Vorrat
18506250 M	Saison T-Shirt	3	11,90	35,70	4	2019	Vorrat
18506250 L	Saison T-Shirt	4	8,90	35,60	4	2017	Vorrat
18506250 XL	Saison T-Shirt	1	8,90	8,90	4	2017	Vorrat
18506250 XXL	Saison T-Shirt	3	8,90	26,70	4	2016	Vorrat

18506330 L	Poloshirt ARENA	1	26,90	26,90	4	2016	
18506429 L	Damen Tank-Top rot/gelb VAUDE	1	24,95	24,95	4	2019	Vorrat
18506434 XXL	Herren Tanktop GAASTRA	1	24,95	24,95	4	2014	
18506434 XXXL	Herren Tanktop GAASTRA	1	24,95	24,95	4	2019	
18506440 XL	Herren Funktionsshirt GAASTRA	1	26,95	26,95	4	2015	
18506510 M	T-Shirt gelb "Ausbildung"	0	18,90	0,00	4	2019	
18511108 M	Damen Kapuzensweat Freizeit "Wir retten ehrenamtlich"	1	32,90	32,90	4	2017	
29509231 M	Neoprenshorty Damen	1	49,90	49,90	4	2019	
29509500 42	Neopren Rock Boots Safety	1	125,90	125,90	4	2015	
29509758 S	Einsatzshort	1	24,90	24,90	4	2016	
29509765 L	Saison-Einsatzshort	1	16,90	16,90	4	2017	
18506297 L	RescueShirt Marinepool	1	34,90	34,90	4	2019	
18506297 XL	RescueShirt Marinepool	1	34,90	34,90	4	2019	
29510010 40	Einsatzhose Reflex Damen (44,90)	1	30,00	30,00	4	2019	
29510020 58	Herren-Bundhose	1	25,00	25,00	4	2014	
29510020 90	Herren-Bundhose	1	25,00	25,00	4	2011	
29510020 94	Herren-Bundhose (44,90)	1	30,00	30,00	4	2019	
	Halstuch	1	5,00	5,00	4		

To. 10.03.2020

re. ben