

Datum	KA	Betrag	Mängel	Behebung
28.08.	KA201	5.942,16€	Fehlerhafter Verwendungszweck Kontoauszug – „Personalkosten 2014“ statt korrekterweise „Personalkosten 2015“	Nicht veränderbar
07.09.	KA214	101,16€	Nummer nicht im Buchungsjournal vorhanden, korrekte Rechnung & Abbuchung existieren jedoch	Eingebucht
09.10.	KA241	382,20€	Zahlendreher - Sollte nach Empfänger und Betrag KA 214 sein	Behoben
09.10.	KA244	52,51€	Buchungsfehler - laut Kontoauszug und SB 15/14 nur 42,51€ (Differenz 10€)	Behoben
21.10.	KA254	50,00€	Rückbuchung der Kaution erfolgt?	Siehe KA317
22.10.	KA256	670,00€	Buchung taucht im Journal in zwei verschiedenen Unterkonten auf	Fehler- und Korrekturbuchung
29.10.	KA265	550,00€	Projektantrag fehlt in elektronischer & schriftlicher Form. Keine Abrechnung vorhanden. Laut Kontoauszug und Journal aber erfolgt als Vorfinanzierung. Vorfinanzierung kann Beschluss vom 15.10.2015 jedoch nicht entnommen werden.	Lag zur Bearbeitung in der Ablage. Vorfinanz. nach FO
10.11.	KA278	320,00€	Fehlende Stundenübersicht von Anna Lena für Oktober	Abgeheftet
23.11.	KA292	126,19€	KA im Journal doppelt verwendet für DJH Beitragsüberweisung und Catering Film Premiere Uni-Filmteam	Behoben
26.11.	KA296	60,45€	zugehörige Rechnung wird im Ordner VT fälschlicherweise mit KA 269 bezeichnet	Behoben
30.11.	KA298	400,00€	Wird auf Antrag fälschlicherweise als KA 297 bezeichnet	Behoben
01.12.	KA300	60,00€	Mitgliedschaft CSD: Belege / Rechnungen fehlen weiterhin	CSD belege sind da
01.12.	KA302	189,00€	Tippfehler – im Journal zweimal KA 303 vergeben	Behoben
03.12.	KA306	100,00€	Keine Rechnung im Ordner, nur eine Mahnung. Verweis auf fehlende Rechnung bereits vorhanden in Form eines Klebezettels.	Rechnung nachgefordert und abgeheftet
03.12.	KA307	83,69€	Nicht alle Thermopapier-Rechnungen wurden kopiert.	Behoben
03.12.	KA308	62,00€	Die auf dem Antragsformular angegebene Summe stimmt nicht mit der auf der Quittung überein.	Weniger (max. Förderung auf Antrag)
08.12.	KA 313 KA 314 KA 315	412,50€ 320,00€ 80,00€	Stundenzettel im Ordner fehlen	Abgeheftet
14.12.	KA317	358,00€	Aus der vorliegenden Rechnung wird die Verrechnung mit der Kaution (50€) nicht direkt ersichtlich. Rechnungsbetrag = 408€, überwiesener Betrag = 358€	Kaution(KA254) wurde Verrechnet. Erklärungsschreiben angeheftet
14.12.	KA322	43,00€	Herz statt Hetze - Im Buchungsjournal sowieso auf Kontoauszug statt mit KA 332 mit KA 322 (bereits vergeben) gebucht. Quittung für Dieselgenerator nicht kopiert.	Behoben
17.12.	KA331	250,00€	Nach Gewinnabzug sind nur 241,82€ zu zahlen. Jedoch wurden 250€ überwiesen. Keine weiteren Anmerkungen dazu auffindbar.	Tippfehler in der Software Behoben
18.12.	KA335	150,00€	Der genaue Umfang/Zweck der Kopien ist nicht ersichtlich. 150€ nur für Kopien?	Referat BSgR (Demofibeln)
18.12.	KA 337	50,00€	Unterschiedliche Titel aufgeführt (Spende oder Geschenk?). Bei SB15/20 fehlt eine Unterschrift von A. Hönsch. Weiterhin sind die Empfänger der Geschenke unklar	Spende (Erklärungsschreiben liegt dem Sprecherbericht bei
18.12.	KA338	43,24€	Differenz von 0,01 € zwischen Angebot und Zahlungsbeleg	Rundung
28.12.	KA343	303,53€	KA Nummer fehlt auf dem Beleg.	Behoben
01.04.	GM03	1,25€	Wird im Buchungsjournal mit KA GM 04 bezeichnet.	Behoben

Kassenbestand:

	Stand	Soll-Betrag	Ist-Betrag
Handkasse:	13.01.2016	311,77€ (nach Kassenbuch)	311,77€
Hauptkonto: IBAN: DE18 8105 3272 0034 0089 73	04.01.2016	Nicht ersichtlich	173.163,30€
Geldmarkkonto: IBAN: DE13 8105 3272 0031 0089 50	31.12.2015	Nicht ersichtlich	25.024,22€
Gesamt ohne Handkasse		203.022,52€	198.187,52€

Zwischen Soll- und Ist-Bestand der Konten besteht eine Differenz in Höhe von 4835,00€

Erklärung:

Die Buchungssoftware verrechnet die ausstehenden Forderungen aus den Sozialdarlehen mit der Gesamtsumme.

Die Forderungen belaufen sich auf der entsprechenden Summe. Dies lässt sich in der Software nicht verändern. Jedoch lassen sich im Buchungsjournal die ausstehenden Forderungen und die Gesamtsumme ablesen. Somit kann der Ist-Stand abgelesen werden. Addiert mensch alle Unterkonten kann ebenfalls die Summe des Hauptkontos ermittelt werden. Darüber hinaus ist die Summe auf dem Geldmarkkonto ersichtlich.

Für Laien ist dies nicht sofort im Journal ersichtlich. Aus diesem Grund wird bis zur nächsten Kassenprüfung ein „How-to-Kassenprüfung“ erarbeitet.