# Niederschrift

## über die Prüfung der Rechnung für das Haushaltsjahr 2025

### der Coöperatieve Vereniging Caravanpark Sirjansland UA

Die Prüfung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2025 fand am **16.08.2026 um 10:00 Uhr** in den Büroräumen des Caravanparks statt.

### Erschienen sind die Mitglieder des Kassenkontrollkomitees:

- Tonny de Waaij
- Jutta Roland
- Petra Bosle-Stenger

### Außerdem anwesend:

- Dieter Heide, Penningmeester

### Vorbereitung der Prüfung

Zur Vorbereitung auf die Prüfung wurden den Mitgliedern des Kassenkontrollkomitees vorab per E-Mail folgende Unterlagen zur Verfügung gestellt:

- Grootboekmutatiekaarten
- Kolommenbalans
- laufende Buchungen
- Debitoren und Kreditoren
- Bankunterlagen der ING und Rabo

Anhand dieser Unterlagen konnten sich die Mitglieder bereits im Vorfeld einen Überblick über die finanzielle Situation der Coöperatieve Vereniging verschaffen und verschiedene Sachverhalte zur weitergehenden Prüfung bzw. Klärung herausarbeiten.

### Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen der Prüfung wurden insbesondere folgende Bereiche betrachtet:

- größere Anschaffungsrechnungen
- Reparatur- und Instandhaltungsrechnungen
- Rechnungen an Mitglieder, insbesondere hinsichtlich der Verzinsung
- Rechnungen der Versorgungsunternehmen für Gas, Strom, Wasser und Müll
- Kurtaxe
- Entwicklung der Personalkosten
- Salden und Inhalte der Bankkonten
- Kassenbestände und Kassenführung des Vorstandes, der Administratoren sowie der Freizeitabteilung

Das Kassenkontrollkomitee wurde bei der Prüfung tatkräftig von Herrn Heide unterstützt. Er stellte sämtliche angeforderten Belege zur Verfügung und beantwortete die Fragen des Komitees zu den einzelnen Buchungsvorgängen und Sachverhalten umfassend und kompetent.

## Ergebnis der Prüfung

Im Rahmen der durchgeführten Prüfung wurden **keine Verstöße gegen die Grundsätze einer ordnungsgemäßen Haushalts- und Wirtschaftsführung festgestellt**.

Das Kassenkontrollkomitee möchte an dieser Stelle ausdrücklich darauf hinweisen, dass sämtliche Prüfungsunterlagen den Mitgliedern bereits im Vorfeld per E-Mail zur Verfügung gestellt werden.

Die Prüfung vor Ort stellt daher insbesondere die **abschließende gemeinsame Besprechung und Klärung der zuvor individuell geprüften und gegebenenfalls noch offenen Sachverhalte** dar.

Jedes Mitglied des Kassenkontrollkomitees prüft die Unterlagen eigenständig und unabhängig von zu Hause aus. Dabei ist besonders hervorzuheben, dass bei der individuellen Prüfung häufig unabhängig voneinander dieselben Sachverhalte zur näheren Betrachtung ausgewählt bzw. hinterfragt werden. Dies unterstreicht die sorgfältige und unabhängige Arbeitsweise des Komitees.

Die eigentliche Prüfung ist somit ausdrücklich **nicht auf die abschließende Besprechung von ein bis zwei Stunden vor Ort beschränkt**, sondern umfasst bereits im Vorfeld eine umfassende individuelle Prüfung der zur Verfügung gestellten Unterlagen.

## Dank

Das Kassenkontrollkomitee bedankt sich ausdrücklich für die sehr gute und konstruktive Zusammenarbeit.

Unser besonderer Dank gilt Herrn **Dieter Heide, Penningmeester**, für die stets umfassende Unterstützung, die transparente Bereitstellung der Unterlagen und die kompetente Beantwortung aller Fragen.

Ebenso bedankt sich das Kassenkontrollkomitee beim gesamten Vorstand für die gute und engagierte Arbeit.

**Sirjansland, im September 2026**

**Petra Bosle-Stenger**
für das Kassenkontrollkomitee

.i.V. **Jutta Roland** .....

.i.V. **Tonny de Waaij** .....