

Anlage 1 der Richtlinie zur Einrichtung und Führung von Girokonten bei Kreditinstituten durch öffentliche Schulen (Schulgirokonten)

Name und Anschrift der Schule

Dienststellennummer

Aufzeichnungsliste für Einnahmen und Ausgaben für das Haushaltsjahr 20__

In dieser Überwachungsliste sind alle Kontenbewegungen des Schulgirokontos zu führen und die Verwendung nachzuweisen bzw. zu erläutern.

Lfd. Nr.	Datum	Empfänger / Einzahler	Zahlungsgrund	Einnahme in €	Ausgabe in €	Konto-stand *	Auszug Nr.	Anmerkungen	angewiesen von	Aufzeichnung durch
1	xx.xx.					2.641,38	xy	Bestandsübernahme aus dem Vorjahr		A
2	xx.xx.	Lehrkraft x	Abhebung Wechselgeld für Schulfest am xx.xx.		-100,00	2.541,38	xy		C	D
3	xx.xx.	Lehrkraft y	Schulfest am xx.xx.	743,65		3.285,03	xy		A	D
4	xx.xx.	Lehrkraft x	Einzahlung Wechselgeld Schulfest	100,00		3.385,03	xy		C	D
5	xx.xx.	Muster 2	Kostenbeitrag Veranstaltung zz	150,00		3.535,03	xy		B	A
6	xx.xx.	Muster 3	Rechnung Blumenschmuck Schulfest		-50,00	3.485,03	xy		A	D
7	xx.xx.	Muster 4	Anschaffung von Musikinstrumenten (Beschluss Schulkonferenz am xx.xx.)		-534,49	2.950,54	xy	Mit Schulträger am xx.xx. abgestimmt	B	D

* Darf nicht negativ werden

Unterschrift/en (am Jahresende)

Anlage 2 der Richtlinie zur Einrichtung und Führung von Girokonten bei Kreditinstituten durch öffentliche Schulen (Schulgirokonto)

Name und Anschrift der Schule

Dienststellennummer

Aufzeichnungsliste des Barmittelbestandes für das Haushaltsjahr 20__

In dieser Überwachungsliste sind alle Barmittelverfügungen über das Schulgirokonto zu führen und die Verwendung nachzuweisen bzw. zu erläutern.

Lfd. Nr.	Datum	Verantwortliche Lehrkraft	Zahlungsgrund	Zuführung in €	Abführung in €	Barbestand	Anmerkungen	Aufzeichnung durch
1	xx.xx.					0,00	Bestandsübernahme aus dem Vorjahr	D
2	xx.xx.	Lehrkraft X	100 € Wechselgeld für Schulfest am xx.xx.	100,00		100,00		D
3	xx.xx.	Lehrkraft X	Einnahme Schulfest am xx.xx.	743,65		843,65		D
4	xx.xx.	Lehrkraft X	Zuführung Bargeldbestand an Schulgirokonto		-843,65	0,00		D

Unterschrift/en (am Jahresende)

Anlage 3 der Richtlinie zur Einrichtung und Führung von Girokonten bei Kreditinstituten durch öffentliche Schulen (Schulgirokonto)

Jahresabschluss des baren und unbaren Zahlungsverkehrs

Name und Anschrift der Schule:

Kalenderjahr:

Schulgirokonto bei:

Kontonummer:

Für das Schulgirokonto einschließlich der Unterkonten sowie der Barmittel der Schule wird nach Durchsicht der Kontoauszüge und der Überwachungslisten folgender Abschluss für das Jahr 20__ festgestellt:

1. Anfangs und Endbestand:

Barer Anfangsbestand: €

Barer Endbestand: €

Unbarer Anfangsbestand: €

Unbarer Endbestand: €

2. Summe der Zahlungseingänge und -ausgänge des Schulgirokontos:

a) Insgesamt:

Eingänge:	€	Ausgänge	€
-----------	---	----------	---

b) Bereich Schulveranstaltungen:

Eingänge:	€	Ausgänge	€
-----------	---	----------	---

c) Bereich Klassenfahrten:

Eingänge:	€	Ausgänge	€
-----------	---	----------	---

d) Bereich zusätzliche Lehr- oder Lernmittel

Eingänge:	€	Ausgänge	€
-----------	---	----------	---

e) EU-Förderungen:

Eingänge:	€	Ausgänge	€
-----------	---	----------	---

f) Zweckgebundene anonymisierte Spenden:

Eingänge: € Ausgänge €

g) Sonstige Zahlungsvorgänge:

Eingänge: € Ausgänge €

Die Summe von b) bis g) beträgt für die Eingänge € sowie für die Ausgänge € und stimmt mit der Gesamtsumme unter a) überein.

3. Übersichtsliste Barbestand:

Der Endbestand der Barmittel stimmt mit € mit dem letzten Eintrag des Barbestandes für das abzuschließende Jahr überein.

4. Anmerkungen/Hinweise:

Ort, Datum

Unterschriften Schulleitung und Kontobevollmächtigte

zwei Ausfertigungen für die prüfberechtigten Lehrkräfte inklusive der Kontoauszüge, der Übersichtslisten und sämtlicher Belege

eine Ausfertigung als Anlage zum Protokoll der nächsten Schulkonferenz

Anlage 4 der Richtlinie zur Einrichtung und Führung von Girokonten bei Kreditinstituten durch öffentliche Schulen (Schulgirokonten)

Musterprotokoll über die Prüfung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs

Name und Anschrift der Schule:

Kalenderjahr:

Schulgirokonto bei:

Kontonummer:

Für die obengenannte Schule wurden die Unterzeichner/-innen am _____ zu Prüferinnen bzw. Prüfern nach Ziffer II. 7.2 der Richtlinie zur Einführung und Führung von Girokonten bei Kreditinstituten für Schulen in öffentlicher Trägerschaft (Schulgirokonten) in der Schulkonferenz am _____ bestellt.

Die Prüfung fand im Zeitraum vom _____ in den Räumen _____ statt.

1. Vorgelegte Unterlagen

Zur Prüfung haben folgende Unterlagen vorgelegen (in Teilen auch elektronisch möglich):

- Jahresabschluss gemäß Ziffer 7.1 der Richtlinie
- Die Kontoauszüge für das oben genannte Bankkonto der Schule
 - vollständig unvollständig
- Einzahlungs- und Auszahlungsbelege (auch für Barmittel)
 - vollständig unvollständig
- Aufzeichnungsliste Schulgirokonto
 - vollständig unvollständig
- Aufzeichnungsliste Barmittelbestand
 - vollständig unvollständig
- sonstige eingesehene Unterlagen:

2. Umfang der Prüfung

Die Unterlagen wurden von den prüfberechtigten Lehrkräften eingesehen, geprüft und mit dem vorgelegten Abschlussbericht abgeglichen.

Es erfolgte eine

- vollständige Prüfung Stichprobenprüfung

3. Ergebnis der Prüfung

- Die Im Jahresabschluss aufgeführten Geldbestände (Konto/Barmittel) stimmen mit den Sal-
den der eingesehenen Kontoauszüge sowie der Barmittel überein.
- Es ergeben sich keine Beanstandungen.
- Die geprüften Belege konnten zugeordnet werden, die Einnahmen und Ausgaben wurden
ordnungsgemäß und in zutreffender Höhe verbucht.
- Es haben sich folgende Beanstandungen ergeben:

4. Vorschläge

Der Schulleitung

- ist uneingeschränkt Entlastung zu erteilen
- Teilentlastung zu erteilen mit Ausnahme von:

- wegen der Prüfungsfeststellungen keine Entlastung zu erteilen.

Begründung:

- Die Schulleitung wurde bereits über das Ergebnis
 - vorab unterrichtet
 - nicht unterrichtet

5. Sonstige Hinweise/Anmerkungen

Ort, Datum

Unterschriften Prüferin bzw. Prüfer

zwei Ausfertigungen für die Schulleitung, davon eine für die Weiterleitung an die zuständige
Schulaufsicht

eine Ausfertigung als Anlage zum Protokoll der nächsten Schulkonferenz