

**Zusammenfassung der Kassenprüfungen für den Verbandstag am 29.05.2021**

Kassenprüfung 2018 am 10.10.2019  
Kassenprüfung 2019 am 10.10.2019  
Kassenprüfung 2020 am 01.04.2021

**Kassenprüfer : Wilfried Weissmann und Volker Martens**

Der Kassenprüfung für die Jahre 2018 bis 2020 lagen neben den Bankordnern mit kontierten Bankkontoauszügen, Einnahmen- und Ausgabenbelegen folgende Ergebnisse vor:

	2018	2019	2020
<b>Ergebnisse lt. Einnahmen-Überschussrechnung:</b>	€ - 1.043,46	€ - 9.734,33	€ + 19.204,78
<b>Ergebnisse lt. Bestandsvergleich:</b>			
Bankkonto	€ - 1.043,46	€ - 2.034,33	€ + 6.703,78
Langlebige Anlagegüter			€ + 5.511,00
Darlehn Unterverbände		€ - 7.700,00	€ + 7.700,00
Sonstige Verbindlichkeiten			€ - 710,00
<b>Ergebnisse</b>	<u>€ - 1.043,46</u>	<u>€ - 9.734,33</u>	<u>€ + 19.204,78</u>

Weiterhin wurden im Jahr 2020 Investitionen für Sportgeräte in Höhe von 5.511,00 € getätigt. Diese sind in der vom Steuerberater Wolfgang Bartneck, Wunstorf erstellten Einnahmen-Überschussrechnung (EÜR) 2020 vom 11. März 2021 mit einer zeitanteiligen Abschreibung enthalten, die EÜR ist dann vom NBSV-Präsidenten an die Kassenprüfer per Mail am 29.03.2021 übersandt worden ist. Der Buchwert der Sportgeräte ist weiterhin im Anlagenspiegel per 31.12.2020 zur Einnahmen-Überschussrechnung 2020 des Verbandes aufgeführt und wertet das Vermögen des NBSV weiterhin positiv auf.

Das für das Jahr 2018 in einer vorläufigen Gewinnermittlung ausgewiesene Ergebnis von € - 31.043,46 konnte am Prüfungstag weder vom Präsidenten „stellvertretend in der Position als Schatzmeister“ noch den anwesenden Kassenprüfern aufgeklärt werden. Diese noch vorläufige Gewinnermittlung ist wahrscheinlich versehentlich im Bankordner 2018 mit abgelegt worden. Nach der vorliegenden Einnahmen-Überschussrechnung 2018 gemäß § 4 Abs. 3 EstG, die vom Steuerberater Wolfgang Bartneck aus Wunstorf mit Unterschrift für den NBSV erstellt wurde, ergibt sich ein tatsächlicher Fehlbetrag im Jahr 2018 von € -1.043,46, welcher sich 1:1 widerspiegelt in dem Ergebnis der Kassenprüfer für 2018.



Erster Kassenprüfer: Wilfried Weißmann  
Zweiter Kassenprüfer: Volker Martens

### Kasse 2018 NBSV

1. Kontostand am 31.12.2017: +5.306,07 €
2. Letzte Kassenprüfung für 2017 war am 12.10.2018
3. Kontostand am 02.01.2018: +5.306,07 €
4. Bei der Kassenprüfung für 2018 ergaben sich einige, noch dringend zu klärenden Positionen:
  - Für März 2018 sind nur Kontoauszüge für den Zeitraum 01.03. bis 02.03.18 vorhanden
  - Für April 2018 sind keine Kontoauszüge vorhanden
  - Für die Kostenplanung der U17 DM in Binz wurde eine Summe über 2.640,00 € ermittelt (eigenes Dokument)– überwiesen wurden dann allerdings 4.418,00 € als Abschlag...(keine Endabrechnung erfolgt)
  - Für Juni 2018 gibt es nur Kontoauszüge für den Zeitraum vom 01.-06.06.18
  - Gehaltsabrechnung Gratschow – keine Unterlagen vorhanden, in den 2 Jahren sind insgesamt 2 Gehaltsabrechnungen gefunden worden
  - Für August 2018 sind nur Kontoauszüge für den Zeitraum vom 01.-07.08.18 vorhanden
  - DM für Frauen – keine Belege, nur eine Mail- Kosten: 1.855,00 €
  - Beleg für Erstattung B. Schröder – hier wurde keine dazugehörige Buchung gefunden
  - Veranstaltung Tschechien – Vorschuss wurde überwiesen, keine Belege, keine Endabrechnung
  - Kostenplanung U21 DM in Moers – Kosten: 2.862,00 € - keine Belege, keine Endabrechnung
  - Rücküberweisung Ralf Hehemann 80 € - keine Belege
  - Kostenaufstellung dt. Juniorenmeisterschaft in Köln – Hotelrechnung ist vorhanden, teilweise Belege vorhanden aber keine eindeutige Zuordnung möglich, Restzahlung 2.100,00 €
  - Vermerk zum Kontoumsatz bei Überweisung an Thorsten Hoge 8.721,00 € Text: lt. Belegen – aber es sind keine Belege vorhanden, keine Endabrechnung vorhanden
  - **Gesamtergebnis lt. zugrundeliegender Software: - 31.043,46 €**  
Das uns zur Überprüfung dieses Ergebnisses zur Verfügung gestellte Laptop funktionierte nicht, die bestehenden Programme ließen sich nicht öffnen. Uns ist somit keine abschließende Aussage zur Richtigkeit dieses Ergebnisses möglich, da diese nur mit vollständigen Kontoauszügen (Bank) und Belegen (Quittungen und Rechnungen) möglich ist.

- Es sind keine Inventarlisten der Landesstützpunkte vorhanden, diese würden das Anlagevermögen des Verbandes widerspiegeln. Es ist zu diesem Zeitpunkt nicht ersichtlich, was an Warenbestand zur Verfügung steht und was gegebenenfalls ergänzt werden muss, um optimalere Trainingsergebnisse erzielen zu können.
- Es war keine Überprüfung der von den jeweiligen Vereinen zu zahlenden Melde- und Veranstaltungsgebühren möglich, da keine Belege (Listen, Aufstellungen) vorhanden waren. Alle positiv gebuchten Umsätze konnten nur als gegeben angenommen werden. Ob noch Zahlungen für den Verband ausstehen / offene Posten konnten nicht in die Prüfung eingehen. Es könnten somit dem Verband erhebliche Zahlungen verloren gehen und das Jahresergebnis weiter belasten.
- Kontostand per 28.12.2018: +4.262,61 €

5. Manfred Schumann wurde zum „Präsidenten NBSV“ am 03. November 2018 gewählt.

#### Ergänzung / Erklärung zum markierten Bereich

Kontostand 02.01.2018      +5.306,07 € (wie schon Anfangs unter Punkt 3. aufgeführt)  
 Kontostand 28.12.2018:    +4.262,61 € (wie am Ende unter Punkt „17“ auch aufgeführt)

Somit ergibt sich ein rechnerisches Ergebnis 2018 von:    -1.043,46 €

In den zu prüfenden Unterlagen 2018 ist eine:

Gewinn Ermittlung  
 nach § 4 Abs. 3 EStG  
 vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

NBSV e.V.  
 Schnuckenstall 17  
 27283 Verden

erstellt worden (Erstellungsbericht zum 31.12.2018). In Papierform mit 14 Seiten „DIN A4“, mit dem Ergebnisvortrag auf der letzten Seite von -31.043,46 €.

Dieser Bericht ist am 11.03.2019 in Hannover erstellt worden. Die Unterschriften des damaligen gesamten Vorstandes sind in dem uns vorgelegten Exemplar nicht geleistet worden.

Änderung auch im Resümee der Kassenprüfung / Vermeintliche Ergebnisse:

Nachtrag der Kassenprüfer, 12.04.2021



## Kasse 2019 NBSV

6. Kontostand per 01.01.2019: +4.262,61 € (bei der HaSpa In Hamburg)

Zur Kassen Führung 2019 / Unterlagen:

7. 29.03.19 Frau Würzen-Lenkeit hat alle Unterlagen des NBSV an Herrn Vico Kohlat übergeben, diese Rückschlüsse konnten wir ziehen, da wir eine Reisekostenabrechnung von Frau Würzen-Lenkeit in den Unterlagen gefunden haben, die dieses so belegen und beschreiben.  
Laut des Protokolls vom 03.11.18 aus Verden „Punkt: Wahl des Vorstandes“, wurde Herr Dr. Reinhard Hoffmann (in Abwesenheit) zum Vizepräsidenten Finanzen gewählt.  
Somit hat der Schatzmeister Herr Dr. Hoffmann sein Amt wohl nicht angetreten, wenn am 29.03.19 (4 Monate später) die ehemalige Schatzmeisterin Frau Würzen-Lenkeit einen Herrn Vico Kohlat alle Unterlagen des Verbandes übergibt, denn dieses hätte nur Herr Dr. Hoffmann erhalten dürfen, in seiner Funktion als Schatzmeister des NBSV.  
Wie lange dann Herr Kohlat das Amt des „vermeintlichen Schatzmeisters“ ausgeübt hat, ist aus den uns vorliegenden Unterlagen nicht zu entnehmen. In wieweit Herr Kohlat überhaupt eine Berechtigung hatte sämtliche vertrauenswürdige / sensible Bankunterlagen zu erhalten, entzieht sich auch unserer Kenntnis. Die Unterlagen des Schatzmeisters für das Jahr 2018 / 2019 waren aber zur Prüfung bei Herrn Schumann und nicht beim Schatzmeister.
8. 19.06.2019: Eröffnung eines weiteren Kontos durch Herrn Manfred Schumann für den NBSV bei der VB Nienburg eG. Laut Aussage von Herrn Schumann wurde dieses gemacht, da Herr Schumann kein Zugang zum bestehenden Konto gewährt worden ist.
9. Unterlagen aus 2019
- Januar:
- 24.01.19 Ralf Schäfer Werbung 656,88 € - Rechnung nicht vorhanden  
29.01.19 Reisekosten ausgezahlt – keine Belege vorhanden
- Februar:
- 07.02.19 Tagungshaus Verden 495,00 € - keine Belege  
Weitere Belege fehlen für folgende Buchungen: Akademie des Sports 865,00 € und 182,00 €, ARAG 448,00 €, BC Frankfurt 1.080,00 €, Akhmed 120,00 €, Holger Stitz 300,00 €, Lotto Sportinternat 2.000,00 €, Gratschow 18,88 €, Godwill 60,00 €
- März:
- 02.03.19 Manfred Schumann 164,20 €, 143,47 € Auto gemietet bei Sixt, Reisekosten für Sponsoringgespräch 100,80 € - Belege vorhanden, aber keine Buchung durchgeführt
-

Belege fehlen für folgende Buchungen: Hans-Hermann Büniger Auslagen 94,38 €,  
Sammelbuchung 685,10 €, Amtsgericht Verden 171,00 €, DM Binz keine  
Endabrechnung

April:

Für 9 getätigte Buchungen über 23.065,29 € fehlen sämtliche Belege/ Rechnungen  
5 Belege/ Rechnungen für andere Positionen liegen vor im Wert von 439,05 €,  
wurden aber nicht gebucht

Mai:

Keine Belege vorhanden für 39 Buchungen über 21.473,99 €

Juni:

Für 26 getätigte Buchungen über 7.374,39 € fehlen sämtliche Belege/ Rechnungen  
Belege/ Rechnungen für 10 andere Positionen liegen vor im Wert von 1.305,01 €,  
wurden aber nicht gebucht

Juli:

Keine Belege vorhanden für 8 Buchungen über 22.255,40 €

Anfang August bis zum 11.11.19:

Insgesamt 99 unterschiedliche Buchungen wurden noch bis zur Schließung des  
Kontos bei der HaSpa durchgeführt, es liegen keine Belege dazu vor

11.11.19 Umbuchung des Restsaldos von 10.068,11 € auf das Konto bei der VB  
Nienburg eG, Schließung des Kontos bei der HaSpa.

Nach Kontoeröffnung bei der VB Nienburg im Juni 2019 wurde der erste Umsatz am  
04.07.19 getätigt

Der Versuch einer Kassenprüfung der ersten beiden Monate bei der VB hat ergeben,  
dass eine Durchführung nicht möglich ist, da keine Zuordnung von Belegen/  
Rechnungen zu Kontoumsätzen stattfinden konnte

Handschriftliche Dokumentationen durch Manfred Schumann sind zwar vorhanden  
und z.T. plausibel, aber nichts desto trotz fehlen die entsprechenden Belege.

---

Besonderheiten bei der Kassenprüfung:

Herr Martens hat um 8:00 Uhr aus Bad Zwischenahn die Reise nach Wunstorf angetreten sowie Herr Weißmann um 10:00 Uhr aus Celle. Um 22:00 Uhr wurde die weitere Prüfung eingestellt. Die Konzentration aller Beteiligten wurde 12 Stunden stark beansprucht. Die Rückreise von ca. 2,5 Stunden musste noch mit dem PKW zurückgelegt werden, bei derzeit herrschenden schlechten Witterungsverhältnissen.

Aus diesem Grunde wurde die weitere abschließende Kassenprüfung im Prinzip ergebnislos abgebrochen. Ein weiterer Termin wurde nicht vereinbart, um die Arbeit fortzusetzen.

Der Zeitpunkt der Kassenprüfung lag hier eine Woche vor dem Verbandstag, dieses hätte weit früher schon geschehen müssen und den Vereinen bei der Einladung schon zugestellt werden müssen (NBSV Satzung § 15 d; die da lautet: ...den mit der Einladung zum Landesverbandstag versandten schriftlichen Kassenberichten und dem schriftlichen Bericht der Kassenprüfer)

Es wird ausdrücklich festgestellt, dass die Kassenprüfer allerdings keine Einladung zur Prüfung bekommen haben. Herr Weißmann (1. Kassenprüfer) hat hier die Initiative übernommen einen Termin zu finden, welcher noch dazu führte, die Unterlagen vor dem Verbandstag zu sichten.

Anmerkung der Kassenprüfer:

**Wir empfehlen eindringlich die Kasse 2020 sofort zu prüfen** - die Möglichkeit bietet uns die bestehende Satzung. Wie und in welchem Rahmen muss im Vorfeld detailliert besprochen werden, da wie beschrieben, viele Dokumente dazu komplett fehlen bzw. nicht vorgelegt wurden.

Hierzu wird auch angemerkt, dass keinerlei finanzielle Förderung z.B. durch den LSB Niedersachsen zuordnungsfähig bzw. buchungskonsequent vorgelegt wurde. Wie sollen die offensichtlich erhaltenen Finanzfördermittel (hier auch Trainergehälter) des LSB Niedersachsen in vorgeschriebener Zweckgebundenheit nachgewiesen werden? Eine Prüfung von anderer Stelle (z. B. durch die Revisionsabteilung des LSB Niedersachsen) würde sicherlich für den Verband ernstzunehmende Folgen mit sich ziehen.

Wir haben die Befürchtung, dass unser Verband diese erhaltenen Sportfördermittel zurückzahlen müsste.

---

**Ergänzung / Erklärung zum markierten Bereich**

Kontostand 02.01.2018      +5.306,07 € (wie schon Anfangs unter Punkt 3. aufgeführt)  
Kontostand 28.12.2018:    +4.262,61 € (wie am Ende unter Punkt „17“ auch aufgeführt)

Somit ergibt sich ein rechnerisches Ergebnis 2018 von:    -1.043,46 €

In den zu prüfenden Unterlagen 2018 ist eine:

Gewinn Ermittlung  
nach § 4 Abs. 3 EStG  
vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

NBSV e.V.  
Schnuckenstall 17  
27283 Verden

erstellt worden (Erstellungsbericht zum 31.12.2018). In Papierform mit 14 Seiten „DIN A4“, mit dem Ergebnisvortrag auf der letzten Seite von -31.043,46 €.

Dieser Bericht ist am 11.03.2019 in Hannover erstellt worden. Die Unterschriften des damaligen gesamten Vorstandes sind in dem uns vorgelegten Exemplar nicht geleistet worden.

Änderung auch im Resümee der Kassenprüfung / Vermeintliche Ergebnisse:

Nachtrag der Kassenprüfer, 12.04.2021

Resümee der Kassenprüfung:

Eine ordnungsgemäße Prüfung ist nicht möglich, da es zu viele Unstimmigkeiten zwischen Belegen und Rechnungen und den Kontoumsätzen gibt.

Vermeintliche Ergebnisse:

**-1.043,46 € im Jahr 2018**

**-9.000,00 € im Jahr 2019**

Auf Grund der hier nur teilweise aufgeführten erheblichen und brisanten Mängel im Finanzbereich des NBSV können die Kassenprüfer von einer Entlastung des Vorstandes nur abraten.

Ggf. müsste ein unabhängiges Gremium versuchen die finanzielle Situation des NBSV aufzuarbeiten, was sicherlich mit weiteren, nicht unerheblichen Kosten verbunden sein wird.

1. Kassenprüfer

  
\_\_\_\_\_  
Wilfried Weißmann

2. Kassenprüfer

  
\_\_\_\_\_  
Volker Martens



Kasse 2020 NBSV

Bad Zwischenahn, den 02.04.2021

Sehr geehrter Herr Schumann,

wie von Ihnen beauftragt, übersenden wir Ihnen die von uns erstellten Prüfungsunterlagen zur NBSV Kassenprüfung für das Jahr 2020, sowie die Kostennote der außerordentlichen Kassenprüfung am 01.04.2021.

Zu den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen:

Die Jahresabschlüsse hatten wir schon im Vorfeld von Herrn Schumann per Mail übermittelt bekommen, das hat uns geholfen einen Einblick zu bekommen.

Wir haben zwei Ordner mit Unterlagen zur Verfügung gestellt bekommen, die mit einem Register übersichtlich aufgebaut sind. Die einzelnen Monate wurden mit einer Übersicht der von Ihnen ausgedruckten Bankumsätze geordnet abgelegt. Diese sind dann monatlich vom Jahr 2020 fortlaufend abgelegt worden. Pro Monat der Ausdruck und dahinter die Belege zu den Bankumsätzen.

Die einzelnen Bankbuchungen sind dann vom Steuerberater mit Buchungskonten versehen worden (rote Zahl). Jede Buchung wurde dann in einer Software vom Steuerberater eingegeben. Auf den Belegen wurden ab und zu Vermerke „Textmarker“ des Steuerberaters gemacht. Zudem wurden farbliche Post-it's verwendet um auf einigen Buchungsumsätzen Anmerkungen zu hinterlassen (vom Steuerberater) oder Aufforderungen gegeben, um hier noch weiter tätig zu werden.

Wir haben versucht jede Buchung mit einem Beleg in Zusammenhang zu bringen und dieses detailliert in einer Excel Liste eingetragen. Des weiteren haben wir auf Plausibilität geachtet. Auf Grundlage unseres Kenntnisstandes im Boxsport. In der Anlage „Kassenprüfung NBSV 2020 Liste“ haben wir diese Aufstellung beigefügt. Es sind dabei die aufgeführten Buchungen enthalten welche keinen Beleg hatten (41 Stück). Weitere Buchungen (23 Stück) die noch aus unserer Sicht geklärt werden müssten.

Herr Schumann stand dem Verband in der Vergangenheit lange alleine vor, da es nach kurzer Zeit keinen stellvertretenden Vorsitzenden und keinen Schatzmeister mehr gab. Jetzt wurde Herr Michael Seltmann vom Amtsgericht in den „Notvorstand“ berufen.

Aus den Bankumsätzen wurde dann vom Steuerberater eine aussagekräftige Bilanz der einzelnen Konten erstellt. Diese lag uns in den Ordnern auch bei. Soweit wir das beurteilen können, sind alle Buchungen richtig zugeordnet worden und die Auswertungen sind sehr umfangreich dargestellt. Da diese Bilanz für das Jahr 2020 erstellt wurde, bezieht sich diese nur auf das Jahr 2020. Daher ist wünschenswert nach wie vor eine gesamte Inventarliste des Verbandes an Sachgegenständen / Vermögen, die über die Jahre angeschafft wurden zu berücksichtigen. Wie weit sich dieses jetzt noch recherchieren lässt, entzieht sich unserer Kenntnis. Eine Inventarliste lag den Unterlagen aus der Vergangenheit nicht bei. Auch eine Bargeldkasse und das dazugehörige Kassenbuch fehlte.

Achtung:

Wichtig sind auch die Bemerkungen vom Steuerberater in der Einnahmen Überschussrechnung vom 11.03.2021 Rechtsgrundlagen und Steuerliche Verhältnisse, diese sind elementar für das Weiterbestehen des Verbandes und dürfen nicht außer Acht gelassen werden, hierauf weisen wir noch mal ausdrücklich drauf hin!

Wir die Kassenprüfer verweisen nochmals auf die Kassenprüfung 2018 / 2019 mit unseren Empfehlungen. Der Empfehlung die Kasse 2020 zeitnah zu prüfen, wurde jetzt nachgekommen.

Herr Volker Martens (2. Kassenprüfer) startete mit dem PKW am 01.04.2021 um 9:00 Uhr in Richtung Celle zu der Wohnung von Herrn Wilfried Weißmann.

Um 11:00 Uhr begannen wir die Unterlagen zu sichten und beendeten die Kassenprüfung um 19:00 Uhr in Celle.

gez. 1. Kassenprüfer Wilfried Weißmann, 2. Kassenprüfer Volker Martens

Buchungsdatum	Adresse	Bemerkung	Beleg	Soll	Haben	Anmerkungen / allgemein
10.01.20	Dr. Timo Hietwer	ärztliche Betreuung Landesm.	kein Beleg	300,00 €		
10.01.20	Hotel Cafe Galerie	Übernachtung Kampfergericht Landem.	kein Beleg	200,00 €		Personen?
14.01.20	Vico Kohlat	Reisekosten	kein Beleg	150,00 €		
20.01.20	Barauszahlung	Geldautomat	kein Beleg	120,00 €		keine weiteren Unterlagen gefunden
27.01.20	LSB Trainingsmittel		kein Beleg	21.000,00 €		keine weiteren Unterlagen gefunden
17.03.20	LSB Wir sind NDS		kein Beleg	3.000,00 €		km Geld 7/Auslagen? / Ort?
14.01.20	Michael Bechard	Reisekosten	kein Beleg	200,00 €		keine weitere Zuordnung
20.01.20	ARAK Versicherung	Zusatzversicherung	kein Beleg	448,51 €		Verkauf aus privat Besitz-Holger Sitz mit Aufbau für den NBSV, im Anlagevermögen?
20.01.20	Holger Sitz	Boxring	kein Beleg	2.000,00 €		Keine Teilnehmerliste und um welche Veranstaltung es geht ist nicht ersichtlich
27.01.20	Kreis Sportbund Emsland	Lehrgangskosten	kein Beleg	1.005,50 €		hier wurden 3 Bundesligakämpfer bezuschuligt mit Stiepprämie und Reisekosten
28.01.20	Hackbart	Urkunden und Medaillen	kein Beleg	95,00 €		nur die Info auf dem Bankbeleg
28.01.20	Audi BKK	Vollstreckungskündigung	kein Beleg	181,18 €		keine Unterlagen für was oder wen / Gebühren Vollstreckung 69,18 €
29.01.20	Jasemann	verschiedene Sportartikel	kein Beleg	7.919,84 €		mit auf die Inventarliste?
31.01.20	Vico Kohlat	Reisekosten	kein Beleg	150,60 €		
03.02.20	Lotto Sportinternet		kein Beleg	1.200,00 €		
03.02.20	3 Überweisungen	Leistungsförderung je 100 €	kein Beleg	300,00 €		Fedo Henze 2019 Juli bis Dez. / Beschluss, keine weiteren Unterlagen gefunden
04.02.20	Holger Sitz	Übernachtung	kein Beleg	85,00 €		Gasi, Bojani und Degalcev, Beschluss?
07.02.20	DBV/Akismet Dzhalirov	Trainer A/Schein Verlängerung	kein Beleg	200,00 €		keine Hotel oder Übernachtungsrechnung (Vermerk mit Frau?)
07.02.20	OSB Niedersachsen	4 Überweisungen	kein Beleg	589,05 €		Kosten LSB? Oder NBSV? Beschluss?
10.02.20	Arthur Mathias	Restzahlung Gehalt Dez 2019	kein Beleg	500,00 €		Fahrzeugmiete ex sonst keine Erklärung
13.02.20	Manfred Schumann	Rückzahlung Kreditkarte	kein Beleg	63,00 €		?
17.02.20	Manfred Schumann	Rückbuchung Landesamt f.B.	kein Beleg	48,00 €		Flug Riga Differenz zur Rechnung
17.02.20	Manfred Schumann	Fahrtkostenabrechnung	kein Beleg	48,00 €		Rücküberweisung? Erst NBSV bez. Dann privat zurück gebucht
20.02.20	Holger Sitz	Veranstaltung "Bad Blankenburg"	kein Beleg	4.500,00 €		bar Auszahlungen 2000 € + 2000 € + 500 €, Abrechnung nicht nachvollziehbar (1 Jahr her!!)
25.02.20	Niro Sportgeräte	2 Kraftstationen	kein Beleg	6.890,00 €		in der Inventarliste später gefunden, leider nur Material aus 2020., nichts aus 2018 und 2019
26.02.20	Manfred Schumann	Reisekosten	kein Beleg	203,00 €		Vermerk auf Kontobeleg "Bad Blankenburg"
03.03.20	Holger Sitz	Veranstaltung Riga Ladies Cup	kein Beleg	3.400,00 €		nichts da, LSB mit 1.250 € gesponsert, hier auch gelber Post-it Abrechnung soll noch kommen (1 Jahr her!!)
18.03.20	Buhl Data Lizenz	Buchhaltungsprogramm	kein Beleg	122,76 €		Software nicht mehr im Einsatz, Lizenz pro Jahr 49,95 € Rest Mahingebühren
18.03.20	ARAK	KFZ Zusatzversicherung	kein Beleg	453,51 €		doppelt bezahlt, da im Januar auch eine Buchung ist / später 1 Betrag wieder eingegangen von der ARAK...
20.03.20	3 Überweisungen	Leistungsförderung Kämpfer NBSV?	kein Beleg	300,00 €		Gasi, Bojani und diesmal Asian, Beschluss oder andere Unterlagen dazu nicht gefunden
19.03.20	Ball des Sports	6 Karten / 2 Buchungen	kein Beleg	540,00 €		keine Angaben von Personen welche dort gewesen sind
30.03.20	Beck's Präsente	Medaillen	kein Beleg	99,20 €		Rechnung über 399,26 €, 300 € bar bezahlt?, geht aus den Unterlagen nicht hervor
02.04.20	Nürnberg. Vers.	Beitrag/Versicherung		654,54 €		Zuständigkeit: NBSV oder Gifhorn, Beitrag für den Zeitraum 04.2020 bis 04.2021 "Boxmühle in Gifhorn"
03.04.20	ARAK	Zusatzversicherung		460,51 €		keine weiteren Details
05.05.20	Vico Kohlat	Reisekosten?	kein Beleg	150,60 €		Vermerk auf Kontobeleg "Übergabe Verbandsbuchhaltung"
05.05.20	Leistungsförderung	Bojani	kein Beleg	169,00 €		?
07.05.20	Living Concept	nur 2 Belege, 3 Buchungen	kein Beleg	46,11 €		Media Unterstützung
18.05.20	Hallenmiete Hannover	für Nieders. Meisterschaft	kein Beleg	357,00 €		warum dort und nicht im Sitzpunkt?
26.05.20	Holger Sitz	Gehalt bis 02.06.20	"kein Beleg"	13.806,00 €		ges. Kosten, Beschluss, Vertrag 75.000, € Vorschuss? Können wir aus den vorhandenen Unterlagen nicht nachvollziehen
28.05.20	Manfred Schumann	Mieter Zuhause Büro		1.000,00 €		Miete 1.1.20 bis 31.05.20 / Postit "es besteht ein Vertrag" liegt hier nicht vor
30.06.20	Roswitha Schumann	Büromiete Juni	kein Beleg	200,00 €		kein Vertrag gefunden
02.07.20	Vitali Boot	geleistete Std. als LSP Gifhorn		1.000,00 €		Gifhorn LSP?, nur die Rechnung, keine Nachweise der Leistung / Vertrag / Beschluss? Über Tätigkeiten für NBSV?
08.07.20	M. Bechard	Trainerhonorar Juni	kein Beleg	450,00 €		keine Unterlagen / Beschlüsse
08.07.20	G. Hakebayan	Trainerhonorar Juni	kein Beleg	450,00 €		keine Unterlagen / Beschlüsse
08.07.20	Holger Sitz	Fahrtkosten	kein Beleg	300,00 €		Trainerakademie Köln / Grund / Lehrgang?
15.07.20	LSB	2 Q Stützpunktleiter	kein Beleg	1.900,00 €		Bezeichnung auf Bankbeleg, Personbezogen?
16.07.20	Fa. Warnacke EDV	Service & Hardware	kein Beleg	787,95 €		Hardware NBSV nicht vorhanden, Laptop nicht im Einsatz
20.07.20	Aggravis	Trainerhonorar Juli	kein Beleg	16,00 €		?
27.07.20	Vitali Boot	Trainerhonorar Juli	kein Beleg	1.000,00 €		Beschluss / Vertrag?
27.07.20	G. Hakebayan	Trainerhonorar Juli	kein Beleg	450,00 €		Beschluss / Vertrag?



