

Överförmyndaren

Maria Lundström
Expeditionstid mån-fre kl 10-12
Tel. 0156-520 82
Fax. 0156-520 17
Mail maria.lundstrom@trosa.se

CHECKLISTA TILL SLUTRÄKNING

Läs först instruktioner!



Adress: Överförmyndaren
Trosa kommun
619 80 Trosa

Sluträkningen skall vara överförmyndaren tillhanda senast en månad efter det förvaltningen upphörde.

Kontantprincipen gäller, dvs. redovisa endast faktiska inkomster och utgifter under perioden.

Sluträkning skall ifyllas med bläck.

Glöm inte att sluträkning skall undertecknas på heder och samvete.

Om du är förordnad förmyndare, förvaltare eller god man skall du redovisa...

Tillgångar 1 januari

Tillgångar enligt föregående årsräkning eller enligt lämnad förteckning om redovisningsperioden inte avser hela året.

Inkomster

Pensionsinkomster brutto.

Övriga bidrag.

Räntor brutto.

Utdelning av värdepapper.

Försäljningslikvid för värdepapper.

Arv. Medsänd kopia på bouppteckning, arvskifte och eventuellt testamente om inte dessa sänts in tidigare.

Erhållna gåvor.

Skatteåterbäring.

Övriga inkomster.

Utgifter

Preliminärskatt på pensionsinkomster.

Kvarskatt.

Betalda skuldräntor.

Betalda amorteringar.

Vårdkostnad.

Arvode enligt överförmyndarens beslut.

Sociala avgifter på arvodet.

Köpeskilling för värdepapper.

Köpeskilling för fastighet, bostadsrätt.

Övriga utgifter ska specificeras.

Tillgångar när förvaltningen upphörde

Banktillgodohavanden och liknande.
Värdepapper ex. aktier, obligationer, reverser m.m.
Fastighet, bostadsrätt.
Andra värdefulla tillgångar ex. båt.

Tillgångarna ska styrkas med årsbesked från banker, fondkommissionärer eller liknande. Det ska även framgå på beskeden om konton och depåer m.m. är överförmyndarspärade.

Skulder 1 januari respektive den dagen då förvaltningen upphörde

Redovisas på blankettens sista sida. Skuld ska styrkas med besked ex. låneavi från långivaren eller kronofogde.

Kassakontroll kan göras på ett enkelt sätt ...

Tillgångar per redovisningsperiodens början	_____	kr = enl. ruta A i årsräkningen
Inkomster under perioden	+ _____	kr = enl. ruta B i årsräkningen
Utgifter under perioden	- _____	kr = enl. ruta C i årsräkningen
Beräknade tillgångar per 31/12	= _____	kr =

enl. ruta D i årsräkningen = denna summa ska motsvara vad som fanns i kontanter och på bankkonton per 31/12.

Avslutande ord

För att underlätta överförmyndarens granskning av sluträkningen och därmed också påskynda utbetalningen av ditt arvode uppmanar vi dig att vara noggrann i din redovisning samt att vara flitig med att bifoga underlag som styrker de ekonomiska uppgifter som uppges i sluträkningen.

Markera det belopp du vill göra överförmyndaren uppmärksam på (t.ex. i ett dokument där också oväsentliga siffror och belopp förekommer) med märkpenna eller med en "bock i kanten" för att underlätta en snabbare identifiering av uppgiften. Anger du en summa, t.ex. en pensionsinkomst, som i sin tur består av en mängd delsummor, dvs pensionsutbetalningar, uppmanas du som ställföreträdare att klargöra din tankegång genom att visa vilka summor som du adderat för att nå fram till den aktuella slutsumman. Detta kan göras på ett separat papper som du bifogar din sluträkning.

Lycka till med Din redovisning!

Överförmyndaren i Trosa kommun