

# Checklista års- och sluträkning

## Underlag till års- och sluträkning (kopior)

- Årsbesked från bank
- Kontoutdrag för samtliga konton inkl. fickpengskonto för hela perioden
- Utbetalningsunderlag Försäkringskassan/Pensionsmyndigheten
- Utbetalningsunderlag övriga pensioner
- Kontrolluppgift lön
- Beslut bostadstillägg/bostadsbidrag
- Underlag försörjningsstöd
- Årsbesked/Avräkningsnota aktier och fonder
- Skattekontoutdrag för hela perioden
- Hyresavi och ytterligare en avi vid varje ev ändring
- Faktura för omsorgsavgift
- Underlag skulder
- Kvitto inköp större än 2000 kr
- Taxeringsbevis för fastighet alt underlag som styrker ägande av bostadsrätt
- Bouppteckning/arvskifte vid insättning av arv
- Gåvobrev vid insättning av gåva
- Kontrakt/avräkningsnota vid fastighetsförsäljning

## Upprättandet

- Ingående värden överensstämmer med utgående värden från föregående år alt sluträkning eller tillgångsförteckning vid nytt uppdrag
- Redovisningen avser rätt period
- Uppgifterna i års-/sluträkningen är korrekt ifyllda och underlag finns där detta efterfrågas
- Inkomster är redovisade brutto (inkl skatt)
- Bank och kontonummer är specificerat i års-/sluträkningen
- Fonder, aktier, fastigheter mm är inskrivet
- Bevis om överförmyndarspärri på samtliga konton (dock inte på transaktionskonto), fonder, värdepapperskonton, ISK m fl. Framgår det inte att det finns överförmyndarspärri i årsbeskeden, skall underlag från bank bifogas som styrker spärren.
- Skulder ifyllda med ingående och utgående värde

**Kontantprincipen: Redovisa inkomster och utgifter som är under perioden**

**Tillgångar (A) + Inkomster (B) = Utgifter (C) + Tillgångar (D)**

## Kontroll

- Års-/sluträkningen är ifylld och underskriven med bläck
- Redogörelsen är ifylld och underskriven med bläck (Notera att redogörelsen ska fyllas i även om man inte begär arvode. Hela redogörelsen ska skickas in)
- Alla efterfrågade underlag finns med
- Att det inte finns mer än cirka 25 000 kr på kontot för den löpande ekonomin. Bifoga underlag om justering är gjord efter årsskiftet