

Checklista

Underlag som ska bifogas årsräkning/sluträkning

Tillgångar på bankkonton samt skulder per den 31 december alt. per upphörandedatum

- Årsbesked över samtliga banktillgångar och skulder (alt. kapital och räntebesked/skuldförteckning).

Värdepapper och övriga tillgångar, per 31 dec alt. per upphörandedatum

- Årsbesked från samtliga fonder, kapitalförsäkringar och andra värdepapper.
- Underlag som styrker eventuellt innehav av bostadsrätt/fastighet.
- Underlag för eventuella skulder.

Inkomster

- Underlag för samtliga skattepliktiga inkomster så som pension, sjuk-/aktivitetsersättning, lön etc.
- Underlag för samtliga skattefria inkomster så som bostadsbidrag/bostadstillägg, merkostnadsersättning, övriga bidrag, försäljning av tillgångar/värdepapper.
- Besked från skatteverket om slutlig skatt (skatteåterbäring eller kvarskatt) och utdrag över huvudmannens skattekonto under året.
- Underlag för ev. övriga inkomster som återbetalningar, gåvor etc. (ska även specificeras i fritextrutan i årsräkningen).

Utgifter

- Kontoutdrag från bank för hela redovisningsperioden, även saldo ska framgå.
- Försäkringsbesked över hemförsäkring (försäkringsställe ska framgå).
- Underlag där mottagare framgår om pengar överförts till konto för privata medel, alt. utdrag från mottagarkontot.
- Kvittenser på överlämnade kontanter.
- Underlag för allt som ingår i övriga utgifter (ska även specificeras i fritextrutan i årsräkningen).
- Kvitton för alla kortköp som gjorts på konton som du disponerar (ej konto för privata medel eller handkassa). Underlagen ska vara i god ordning och matchade mot rätt transaktion.
- Om huvudmannen stått för arvodeskostnaden: kopia på förenklad arbetsgivardeklaration tillsammans med kontoutdrag från Skatteverket som visar inbetalning av skatt och sociala avgifter.
- Underlag som styrker de utgifter där det inte klart framgår av kontoutdraget vad som avses, undvik att namnge transaktioner själv.
- På begäran av oss, vid exempelvis djupgranskning, ska underlag för samtliga transaktioner lämnas.