

Sida 1 – Årsräknings- och sluträkningsblanketten

- ☐ Blanketten ifylld med bläckpenna (ingen tipp-ex)
- ☐ Redovisningsperiod korrekt angiven
- ☐ Grunduppgifter korrekta (enbart folkbokföringsadresser)
- ☐ Undertecknad och daterad

Sida 2 – Transaktionskonto och sparkonton

- ☐ Rätt saldo på transaktionskontot vid redovisningsperiodens början (A1)
- ☐ Rätt saldo på sparkonton vid redovisningsperiodens början (A1)

Mina anteckningar

Sida 2 och 3 - Fickpengkonton

- ☐ Rätt saldo på fickpengkonton vid redovisningsperiodens början (A2)
- ☐ Rätt saldo på fickpengkonton vid redovisningsperiodens slut (D2)
- ☐ Överföringar från transaktionskontot och sparkonton redovisade under utgifter (C)
- ☐ Kontoutdrag med löpande saldo från banken bifogat för hela redovisningsperioden

OBS! Övriga transaktioner på fickpengkonton ska inte redovisas.

Mina anteckningar

Sida 2 – Inkomster (B)

- ☐ Skattepliktiga inkomster före skatt redovisade
- ☐ Ej skattepliktiga inkomster redovisade på rätt rad
- ☐ Alla insättningar redovisade (följ kontoutdraget)
- ☐ Underlag bifogat (Försäkringskassan, Pensionsmyndigheten, arbetsgivare med flera)
- ☐ Inkomster summerade (B)
- ☐ Inkomster, transaktionskonto och sparkonton summerade (A1+B)

Mina anteckningar

Sida 3 – Utgifter (C)

- ☐ Skatt på alla inkomster redovisad och eventuell restskatt
- ☐ Utgifter på transaktionskontot grupperade och sammanräknade
- ☐ Omvårdnadsfakturor redovisade under omvårdnadsavgift (ej uppdelade)
- ☐ Underlag bifogat för hyra, el, telefon, försäkring, apotek, omvårdnad, mat. 1 faktura per löpande utgift.
- ☐ Kvitton bifogat för alla inköp du som ställföreträdare har gjort, bilagan "specifikation utgifter" ifylld och bifogad
- ☐ Girounderlag bifogat (original eller kopior)
- ☐ Kvittens för kontantuttag bifogat (undertecknat av huvudmannen eller boendet)
- ☐ Huvudmannens underskrift vid egna uttag/inköp bifogat
- ☐ Utgifter summerade (C)

Mina anteckningar

Sida 3 – Transaktionskonto och sparkonton

- ☐ Rätt saldo på transaktionskontot vid redovisningsperiodens slut (D1)
- ☐ Rätt saldo på sparkonton vid redovisningsperiodens slut (D1)
- ☐ Summa på transaktionskontot och sparkonton vid redovisningsperiodens slut (D1)
- ☐ Summa transaktionskontot, sparkonton och utgifter (C+D1)
- ☐ Kontoutdrag med löpande saldo för transaktionskontot och sparkonton som avser hela redovisningsperioden
- ☐ Årsbesked eller saldobesked från banken för samtliga bankkonton per den sista dagen i redovisningsperioden

Mina anteckningar

Sida 4 – Övriga tillgångar och skulder

- ☐ Fonder, aktier, fastighet med rätt saldo och årsbesked/taxeringsvärde
- ☐ Ange antal andelar/aktier
- ☐ Bostadsrätt: ange föreningens namn och objektnummer
- ☐ Skulder med rätt saldo och underlag
- ☐ Övriga uppgifter som rör redovisningen

Mina anteckningar

Redogörelseblankett

- ☐ Alla sidor ifyllda med bläckpenna (ingen tipp-ex)
- ☐ Blanketten undertecknad

OBS! Blanketten ska skickas in oavsett om arvode begärs eller inte.

Om svar gällande arvode saknas arvoderas inte uppdraget

Mina anteckningar

TIPS!

- Du som ställföreträdare kan själv hämta uppgifter om huvudmannens inkomst från Försäkringskassans hemsida
- För att redovisningen ska bli korrekt måste du följa kontoutdraget för redovisningsperioden
- Förtydliga gärna vad som ingår i respektive inkomst och utgiftspost.
Markera på kontoutdrag och hänvisa till bilaga. Granskaren måste förstå hur du har redovisat