



Årsräkning / Sluträkning

Gemensamma överförmyndarnämnden
Ljungby, Markaryd och Älmhult

Årsräkning: Inlämnas före den 1 mars

Sluträkning: Inlämnas senast 1 månad efter att uppdraget upphört

Kalenderår	Från datum	Till datum
------------	------------	------------

Årsräkning inlämnad av	Angående
<input type="checkbox"/> God man <input type="checkbox"/> Förvaltare <input type="checkbox"/> Förmyndare <input type="checkbox"/> Särskild förordnad förmyndare	<input type="checkbox"/> Dödsbo

Huvudman

Förnamn	Efternamn	Personnummer
Utdelningsadress	Postnummer	Postort
Vistelseadress	Postnummer	Postort

God man

Förnamn	Efternamn	Personnummer
Utdelningsadress	Postnummer	Postort
E-postadress	Telefon dagtid	Telefon kvällstid

Intygande

Härmed intygas att de uppgifter som lämnats i denna förteckning är riktiga

Underskrift	Namnförtydligande
Underskrift	Namnförtydligande

Beslut

Redovisning granskad	
<input type="checkbox"/> utan anmärkning <input type="checkbox"/> med anmärkning	
Korrigerig	
<input type="checkbox"/> Vidtagen <input type="checkbox"/> Meddelande om åtgärd	
Datum och underskrift	

POSTADRESS
Gemensamma
överförmyndarnämnden
Olofsgatan 9
341 43 Ljungby

TELEFON
0372-78 90 00

ORG NR
212000-0670

E-post overformyndaren@ljungby.se

WEBBPLATS
www.ljungby.se

Tillgångar periodens början

Bankkonton/Kontanter	Bilaga	Kronor	Spärr	Överförmyndarnämndens notering
Summa bankkonton/kontanter A				
Övriga tillgångar				
Summa övriga tillgångar				
Summa tillgångar totalt				

Inkomster under aktuell period	Bilaga	Kronor	Överförmyndarnämndens notering
Summa inkomster B			
Summa tillgångar på konto och inkomster A+B			

Utgifter under aktuell period	Bilaga	Kronor	Överförmynd ar-nämndens notering
Summa utgifter under aktuell period C			

Tillgångar vid periodens slut

Bankkonton/Kontanter	Bilaga	Kronor	Spärr	Överförmynd ar-nämndens notering
Summa bankkonton/kontanter D				
Övriga tillgångar				
Summa övriga tillgångar				
Summa periodens utgifter och tillgångar på konto C+D				

Om uträkningen är rätt ska summan av tillgångar vid periodens början och periodens inkomster vara detsamma som summan av utgifterna under perioden och tillgångarna vid periodens slut. **(A+B=C+D)**

Skulder

Långgivare	Bilaga	Skuld Periodens början	Skuld Periodens slut	Förändring +/-	Överförmyndar- nämndens notering
Summa skulder					

Övriga upplysningar

Konton: Saldobesked ska bifogas. På saldobeskedet ska uppgifter om kontot är spärrat framgå. Gode män, förvaltare och särskilt förordnad förmyndare ska normalt sett ha tillgång till endast ett ospärrat konto.

Försäkringar: Bevis från försäkringsgivaren om innehavet ska bifogas.

Fordringar: Kopior på revers eller andra lånehandlingar ska bifogas.

Fastigheter eller tomträtt: Till förteckningen ska taxeringsbevis bifogas. Fastigheten tas upp till taxeringsvärdet

Bostadsrätter: Bevis om innehav ska bifogas. Bostadsrätten tas upp till förmögenhetsvärdet.

Värdepapper: Ange antal eller andelar av aktier, fonder och obligationer. Bevis från värdepappersförvaltaren om innehavet ska

bifogas. Beviset ska visa om värdepappren är spärrade. Värdepapper tas upp till marknadsvärdet.

Skulder: Kopior på revers eller andra lånehandlingar ska bifogas.

Särskild förvaltning: Tillgångar som står under särskild förvaltning tas upp på en särskild bilaga. Detsamma gäller om det finns tillgångar som en omyndig själv får förvalta

Om båda föräldrarna är förmyndare ska båda skriva på redovisningen

Årsuppgift för dödsbo: Om delägare enligt avtal sammanlever i oskiftat bo ska uppgiften redovisa den sammanlagda behållna inkomsten under föregående år samt en översikt av boets tillgångar och skulder vid årets slut. Har underåriga syskon samma förmyndare bör gemensam årsuppgift lämnas vid årsuppgift för dödsbo

Checklista

Kontantprincipen gäller, det vill säga, endast faktiska kostnader och utgifter för perioden ska redovisas. Värdeförändringar redovisas inte.

A. Tillgångar

På sidan 2 i blanketten upptas huvudmannen/myndlingen tillgångar den 1/1 och är de tillgångar du uppgav den 31/12 föregående årsräkning. Om du blivit förordnad under året ska du istället uppgi de tillgångar som du redovisade i förteckningen. Banktillgångar, fastigheter, bostadsrätter och värdepapper anges men räknas inte med när du räknar ihop i ruta A.

B. Inkomster ska anges i brutto

- arv, gåvor, medsänd bouppteckning, arvskifte och eventuellt testamente om dessa inte lämnats tidigare
- ränteinkomster, medsänd kontrolluppgift från bank
- utdelningar av värdepapper och fonder om de inte är reinvesterade, vilket innebär att det automatiskt köps nya andelar i fonden. Inga kontanta medel utbetalas då
- försäljningslikvid för fastighet, bostadsrätt, värdepapper exempelvis från aktier, fondandelar, teckningsrätter, obligationer
- erhållna gåvor

A + B räknas därefter ihop

C. Utgifter

Om du inte varit förordnad under hela året ska du bara ta med utgifter för den del av året du varit förmyndare/god man.

Alla utgifter ska styrkas med verifikationer.

- preliminärskatt på räntor, utdelningar m.m.
- kvarskatt/fyllnadsinbetalning
- betalda skuldräntor, amorteringar
- köpeskilling för värdepapper, exempelvis obligationer, fondandelar (ej reinvesterad fondutdelning).
Köpeskilling för fastighet och bostadsrätt
- övriga levnadskostnader/utgifter medtas och specificeras

D. Tillgångar den 31/12 eller upphörandedatum vid sluträkning, bankkonton/kontanter

Banktillgodohavanden ska specificeras med angivande av bank och kontonummer upptas till kapitalbelopp inklusive årets ränta. Det ska även framgå på årsbeskeden om konton är överförmyndarspärade och om du träffat avtal med banken gällande bankdepå.

Värdepapper, fastigheter och bostadsrätter eller annan värdefull tillgång anges och ska styrkas med angivande av antal och art, med årsbesked från banker, fondkommissionärer eller liknande, men inte räknas ihop med bankkonton/kontanter. Premieobligationer får upptas till nominella värdet.

Fordringar upptas till fordringsbeloppet.

Fastigheter upptas till taxeringsvärdet.

Bostadsrätter upptas till det beskattningsbara förmögensvärdet.

C + D räknas ihop och ska stämma med summan A + B

Skulder

På blankettens sista sida redovisas huvudmannens skulder den 1/1 och 31/12.

Även dessa uppgifter ska styrkas från långivare eller kronofogde.

Inkomster ska redovisas brutto, dvs före skatt. Skatter ska tas upp som utgift. Övriga utgifter ska tas upp på det år de betalas.

Skickas till

Ifylld blankett och bilagor skickas till överförmyndarnämnden i Ljungby kommun