



HELSINGBORG

Årsräkning/årsuppgift

Överförmyndarnämnden

251 89 Helsingborg

overformyndare@helsingborg.se

Lämnas in före den 1 mars.

Avser kalenderår

Period, fr.o.m. - t.o.m.

Årsräkning inlämnad av

- god man förmyndare
 förvaltare särskilt förordnad förmyndare

Årsräkning angående

- dödsbo (sammanlevnad i oskiftat bo)

Förnamn

Utdelningsadress

Efternamn

Postnummer

Personnummer

Postort

Telefon (även riktnummer)

E-postadress

Förnamn

Utdelningsadress

Efternamn

Postnummer

Personnummer

Postort

Telefon (även riktnummer)

E-postadress

Huvudman/omyndig

Förnamn

Utdelningsadress

Efternamn

Postnummer

Personnummer

Postort

Vistelseadress (om annan än ovanstående)

Härmed intygas på heder och samvete att de uppgifter som lämnats i denna sluträkning är riktiga.

Underskrifter

Underskrift av god man, förvaltare, förmyndare, särskilt förordnad förmyndare.

Datum och underskrift

Datum och underskrift

Namnförtydligande

Namnförtydligande



HELSINGBORG

Överförmyndarnämnden

Överförmyndare/överförmyndarnämnden**Redovisningen granskad** utan anmärkning med anmärkning**Åtgärd/korrigerig** vidtagen korrigerig meddelande om åtgärd

Anmärkningar

Datum och underskrift

Namnförtydligande



HELSINGBORG

Överförmyndarnämnden

Tillgångar den 1 januari eller per förordnandedag om ärendet har påbörjats under året
A. Bankkonton/kontanter. Från föregående årsräkning eller förteckning

	Bilaga nr	Kronor	Spärr	Övf notering
Summa tillgångar på bankkonton/kontanter A				

Övriga tillgångar: Fastighet, bostadsrätt, värdepapper, fonder, försäkringar, fordringar etc.

När det gäller värdepapper: Antal eller andelar av t.ex. aktier, fonder, obligationer.

	Bilaga nr	Kronor	Spärr	Övf notering
Summa övriga tillgångar				

B. Inkomster under perioden

	Bilaga nr	Kronor	Övf notering
Summa inkomster B			

	Kronor
Summa tillgångar på konton och inkomster A + B	



HELSINGBORG

Överförmyndarnämnden

C. Utgifter under perioden

	Bilaga nr	Kronor	Öfn notering
Summa utgifter C			

Tillgångar vid årets slut eller per upphörandedatum**D. Bankkonton/kontanter**

	Bilaga nr	Kronor	Spärr	Öfn notering
Summa tillgångar på bankkonton/kontanter D				

Övriga tillgångar: Fastighet, bostadsrätt, värdepapper, fonder, försäkringar, fordringar etc.

När det gäller värdepapper: Antal eller andelar av t.ex. aktier, fonder, obligationer.

	Bilaga nr	Kronor	Spärr	Öfn notering
Summa övriga tillgångar				

	Kronor
Summa utgifter och tillgångar på konton C + D	

Om redovisningen är riktig, ska summan **A + B** vara lika med summan **C + D**.**Redovisa skulderna på sista sidan av blanketten.**



HELSINGBORG

Överförmyndarnämnden

Skulder

Långgivare	Bilaga nr	Skulder 1 januari	Skulder 31 december	Förändring +/-	Övf notering
Summa skulder					

Övriga upplysningar

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

Konton: Bifoga saldobesked (av saldobeskedet ska framgå om kontot är spärrat). Gode män, förvaltare och särskilt förordnad förmyndare ska normalt sett ha tillgång till endast ett ospärrat konto (som ska användas för löpande utgifter).

Försäkringar: Bifoga bevis från försäkringsgivaren om innehavet.

Fordringar: Bifoga kopia på revers eller andra lånehandlingar.

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

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

Värdepapper: Ange antal eller andelar av aktier, fonder och obligationer. Bevis från värdepappersförvaltaren om innehavet ska bifogas samt visa om värdepappren är spärrade. Värdepapper tas upp till marknadsvärdet.

Skulder: Bifoga kopia på revers eller andra lånehandlingar.

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. (Obs. gäller endast årsuppgift för dödsbo.)



HELSINGBORG

Överförmyndarnämnden

Checklista

Kontantprincipen gäller, d.v.s. redovisa endast faktiska kostnader och utgifter under perioden. Värdeökningar/-minskningar redovisas inte.

A. Tillgångar

På sidan 3 i blanketten upptas huvudmannens/myndlingens tillgångar den 1/1 och är de tillgångar du uppgav den 31/12 föregående årsräkning. Om du blivit förordnad under året ska du istället uppgive 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.
- kvarsatt/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/konton

Banktillgodohavanden ska specificeras med angivande av bank och kontonummer och 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/konton.

Premieobligationer får upptas till nominella värdet.

Fordringar upptas till fordringsbeloppet.

Fastigheter upptas till taxeringsvärdet.

Bostadsrätter upptas till det beskattningsbara förmögenhetsvärdet.

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

Skulder

På sidan 5 redovisas huvudmannens skulder den 1/1 och 31/12. Även dessa uppgifter ska styrkas från långgivare eller kronofogde.