

## **Neuorganisation Hochwasserschutz Bezirk Schwyz, Auflösung Wuhrkorporationen** Vorbereitungsliste Schlussabrechnung

### **Abschlussunterlagen**

1. Saldobilanz (Bilanz und ER) mit Vorjahreszahlen
2. Kontodetails/Kontoblätter im PDF oder /Excel
3. Unterzeichnete Vollständigkeitserklärung (Vorlage liegt bei) und unterzeichnete Schlussabrechnung mit Vorjahreszahlen und Budget
4. Name und Kontaktdaten des Rechnungsführers

### **Flüssige Mittel**

5. Bankauszüge per Abschlussstichtag und für die ganze Periode der Schlussabrechnung
6. Bankbelege für die ganze Periode der Schlussabrechnung

### **Forderungen (sofern vorhanden)**

7. Debitorenliste per Abschlussstichtag
8. Rechnungskopien der offenen Rechnungen
9. Kopie Bankbeleg, für Rechnungen die nach dem Bilanzstichtag bezahlt worden sind

### **Aktive Rechnungsabgrenzungen (sofern vorhanden)**

11. Aufstellung zum Saldo per Abschlussstichtag
12. Nachweise für die einzelnen Positionen (z.B. Belege, Bankgutschriften im neuen Jahr, etc.)

### **Verbindlichkeiten (sofern vorhanden)**

13. Saldoliste per Abschlussstichtag
14. Rechnungskopien der offenen Rechnungen

### **Passive Rechnungsabgrenzungen (sofern vorhanden)**

15. Aufstellung zum Saldo per Abschlussstichtag
16. Nachweise für die einzelnen Positionen (z.B. Belege, Rechnungen, Berechnungen, etc.)

### **Rückstellungen (sofern vorhanden)**

17. Details und Berechnung zur Rückstellung per Abschlussstichtag

### **Erfolgsrechnung**

18. Kommentar der wesentlichen Abweichungen zum Budget und Vorjahr
19. Buchungsbelege für die ganze Periode der Schlussabrechnung (Rechnungen, Abrechnungen, Berechnungen, etc.)

### **Allgemeine Unterlagen (soweit vorhanden)**

20. Protokoll zur Generalversammlung zur Abrechnung des Vorjahres
21. Protokolle der Sitzungen des Wuhrrates während der Periode der Schlussabrechnung
22. Geltende Statuten
23. Organisationsreglement, Interne Weisungen, Kompetenzregelungen, Reglemente etc.
24. Wichtige Verträge

*Verfasser: Convisa Revisions AG, Wirtschaftsprüfung, Herrengasse 14, 6430 Schwyz*