

Giltigt betalningsbevis



Därför är det viktigt med dokumentation

Om du begär kostnadsersättning för resor, representation, gåvor eller transporter måste du kunna bevisa (bestyrka) vissa komponenter hos den kostnad du vill ha ersatt.

Amerikanska skatteverket IRS (Internal Revenue Service) har stränga regler för dokumentation och betalningsbevis som ska bifogas en begäran om kostnadsersättning. IRS fäster allt större vikt vid att frivilligorganisationer har riktlinjer för god förvaltning. Dokumentering anses oftast tillräcklig om följande uppgifter om kostnaden framgår: datum, plats, kostnadens beskaffenhet samt **giltigt betalningsbevis** (d v s varje kostnad som överstiger 75 USD för rotarianer eller 25 USD för personal). Ett restaurangkvitto är tillräckligt för att bestyrka en tjänstekostnad om följande uppgifter framgår: restaurangens namn och adress, antal serverade personer samt datum och kostnadsbelopp. Mest problematiskt för Rotary är att få fram tillräcklig dokumentation för hotellbesök och evenemangsanmälningar.

OBS! En hotellnota är ett obligatorisk krav för ersättning för logi oavsett belopp.

Tillräcklig dokumentation för hotellnota

		Hyatt Regency DFW P.O. Box 619014 International Parkway DFW Airport, TX 75261-9014 USA 972.453.1234 FAX 972.456.8668			
		 click. click. done.			
Last Name: SMITH First Name: ROBERT		Folio: 1 Page: 1			
Street: 123 GREEN ST		Room: 1235			
City: YOUR CITY State: CA Zip Code: 99999		Rate: 99.00			
(123) 456 7890 1/0		Arrival: 03/24/07 SAT			
		Departure: 03/25/07 SUN			
		Bonuses: Type: CCARD			
		Account: XXXXXXXXXXXX XX/XX			
DATE	DESCRIPTION	CHARGE/CREDIT	DATE	DESCRIPTION	CHARGE/CREDIT
03/24	ROOM SERVICE-MEAL	18.03			
03/24	GROUP ROOM	99.00			
03/24	* ROOM TAX	11.88			
03/25	XXXXXXXXXX ExXX/XX	-128.91			
	Total Due	.00			
	AMERICAN EXPRESS				

För att godkännas som dokumentering måste en hotellnota innehålla följande uppgifter.

Hotellens namn och adress

Namn på den eller dem som bott på hotellet

Reseuppgifter

Kostnadsspecifikation


Betalningsbevis

Om det finns ett utestående saldo på hotellnotan måste detta beläggas med tillräckliga betalningsbevis, t ex:

- Kvittot du fick när kreditkortet drogs
- Kontobesked för kreditkortet/bankkontot där beloppet för den ersättningsbara kostnaden framgår *
- Kvitto som visar betalt belopp

- Makulerad check **

Otillräcklig dokumentation: betalningsbevis saknas

 2007 Rotary Institute October 2-7, 2007 MYSTIC MARRIOTT		REGISTRATION FORM DATE FORM COMPLETED <u>7/9</u>	
LEADERSHIP FORUM - October 2-4, 2007 Program for District Governors - Elect, 2008 - 2009 Opening Session Tuesday, October 2, 1:00 PM Registration/Meals/Breaks: Single: \$475.00; Couple: \$675.00		Rotarian's Name <u>Robert Smith</u> Call Name for Badge <u>Rob</u> Governor's Class <u>2004-2005</u> District <u>7440 Paterson, NJ</u> Rotary Club	
Program for District Governors - Nocturna 2008 - 2010 Opening Luncheon Wednesday, October 3, 12:00 Noon Registration/Meals/Breaks: Single: \$250.00; Couple: \$350.00		Partner's Name _____ Partner's Call Name for Badge _____ District _____ Rotary Club - If Rotarian	
Program for District Governors 2007 - 2008 Program for District Mentors Opening Breakfast Thursday, October 4, 8:00 AM Registration/Meals/Breaks: Single: \$100.00; Couple: \$150.00		Street Address _____ City, State & Zip Code <u>123-456-7890</u> Home Phone <u>123-456-7880</u> Fax Number <u>Robert.smith@hotmail.com</u> E-mail <u>Oct-01</u> Expected Arrival Date/Time _____ Expected Departure Date _____ Special Needs or Special Diet _____ <input type="checkbox"/> Vegetarian Meals <input type="checkbox"/> No Fish	
ROTARY INSTITUTE - October 4 - 7, 2007 Program for District Governors - Past, Present & Future Opening session Thursday, October 4, 2:00 PM Registration/Meals/Breaks: Single: \$495.00; Couple: \$745.00		Other: _____	
If registering after May 1, 2007 the total amount for registration and meals is due with the Registration Form. Payment By Check: Made payable to "Rotary Institute Zones 31 & 32 / 06-08" Amount due with Registration \$ 250.00 50% of balance due January 1, 2007 \$ _____ 100% of balance due May 1, 2007 \$ _____		475 - 495 - \$ 970 - total	
Credit Card Authorization - Please Print Amount due with Registration \$ 250.00 Accounts will be debited on the following dates: 50% of balance due January 1, 2007 \$ _____ 100% of balance due May 1, 2007 \$ _____ Credit Card: VISA or MasterCard, ONLY		MAKE HOTEL RESERVATIONS DIRECTLY TO THE Mystic Marriott Hotel & Spa 625 North Road, Groton, CT 06340 CALL TOLL-FREE: 1-800-228-9290 (Mention the Rotary Zone Institute) Rates \$150.00 Single/Double Hotel Reservation Deadline: September 1, 2007	
Credit Card Number _____ Exp. Date <u>8/8</u> Name on Credit Card <u>Robert Smith</u> Full Billing Address <u>123 Green St</u> Street Address or P.O. Box <u>Yoga City CA 99999</u> City _____ State _____ Zip Code _____			

I exemplet ovan saknas betalningsbevis.

Kreditkortsuppgifter/checknummer räcker inte för att betalningsbeviset ska vara giltigt

Bifoga giltigt betalningsbevis, t ex:

- Kvittot du fick när kreditkortet drogs
- Kontobesked för kreditkortet/bankkontot där beloppet för den ersättningsbara kostnaden framgår *
- Kvitto/e-brev från evenemangsarrangören som visar betalt belopp
- Makulerad check **

Noter

- Numera görs många anmälningar och registreringar via internet. En e-postbekräftelse är inte ett giltigt betalningsbevis. Ett giltigt betalningsbevis består av följande: en kopia av anmälningsformulär och bekräftelse samt ett kontobesked för kreditkortet eller bankkontot där beloppet för den ersättningsbara kostnaden framgår.

- Ett kvitto, en faktura eller hotellnota som stämplat "Betalt" är i sig inget giltigt betalningsbevis. Ett giltigt betalningsbevis består av följande: en kopia av fakturan/kvittot/notan samt ett kontobesked för kreditkortet eller bankkontot eller en makulerad check.

** På kontobesked för kreditkort eller bankkonto ska du stryka över alla andra uppgifter än dem som behövs för att bestyrka kostnaden (d v s belopp, datum, betalningsmottagarens namn och ditt namn).*

*** En makulerad check och betalningsmottagarens räkning räcker oftast för att bestyrka kostnaden. Men en makulerad check i sig bestyrker inte en tjänstekostnad.*