

Overeenkomst

Periodieke gift in geld

Exemplaar voor de schenker

1 Verklaring gift

De ondergetekende
verklaart een gift te doen aan
Hierna te noemen instelling

RSIN/Fiscaalnummer

De gift bestaat uit vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen van (bedrag in cijfers) (minimaal €50)

(bedrag in letters)

 euro

Per jaar, die gedurende minstens vijf jaar worden uitgekeerd en uiterlijk eindigen bij:

- ☐ het overlijden van de schenker
☐ het overlijden van de ☐ eerst stervende of ☐ langstlevende van de schenker of diens partner.

Verder eindigt de verplichting op verzoek van de schenker bij:

- Arbeidsongeschiktheid of onvrijwillig werkloos raken van de schenker;
 - Faillissement van de instelling of geen ANBI meer zijn door de instelling.
- ☐ Ik wens deze overeenkomst vast te leggen in een notariële akte van periodieke schenking (minimaal €200,-)

De instelling neemt de kosten voor haar rekening bij een minimaal bedrag van €50,- p.j. Schenkingen boven €1.000,- p.j. worden notarieel vastgelegd.

Ik verklaar hierbij last en volmacht te geven aan een der medewerkers van Schenkservice, gevestigd te 1216 CG Hilversum, Vreelandseweg 7 of een der medewerkers van de door Schenkservice aan te wijzen notariskantoren zowel aan hen tezamen als aan ieder van hen afzonderlijk om namens mij te verschijnen en de akte van schenking in de vorm van een periodieke gift (6.34/6.38 Wet Inkomstenbelasting 2001) te tekenen en al datgene te doen wat ter zake de schenking voorgeschreven, nuttig of nodig mocht blijken. Ik verklaar: door middel van ondertekening in te stemmen en geen prijs te stellen op een nadere toelichting van de inhoud van de schenkingsovereenkomst door Schenkservice of indien van toepassing de notaris.

2 Looptijd van de gift

2a Wat is de looptijd van de gift? ☐ 5 jaar ☐ jaar (minimaal 5 jaar) ☐ onbepaalde tijd

2b In welk jaar vindt de eerste uitkering plaats?

3 Machtiging voor SEPA automatische incasso

Door ondertekening van dit formulier geef ik eveneens toestemming aan de genoemde instelling om doorlopend incasso opdrachten te sturen naar mijn bank om het genoemde bedrag

☐ jaarlijks ☐ per half jaar ☐ per kwartaal ☐ maandelijks van mijn rekening af te schrijven.

Aan mijn bank geef ik toestemming om doorlopend een bedrag van mijn rekening af te schrijven overeenkomstig de opdracht van de genoemde instelling. Het incassant-id van de instelling wordt na afwikkeling doorgegeven.

IBAN (rekeningnummer):

Bij een incasso per maand, per kwartaal of per half jaar verleen ik toestemming om de verstreken betalingstermijnen eenmalig te incasseren. Donaties vóór het tekenen van de schenkingsovereenkomst tellen niet mee voor de schenkingsbijdrage van het eerste jaar. Als u het niet eens bent met de afschrijving van de genoemde instellingen kunt u deze laten terugboeken. Neem hiervoor binnen 8 weken contact op met uw bank. Vraag uw bank naar de voorwaarden.

☐ Ik maak het bedrag zelf over.

4	Gegevens schenker	
Naam		
Voornamen (voluit)		
BSN/sofinummer		
Geboortedatum en plaats		
Straat en huisnummer		
Postcode en woonplaats		
Telefoonnummer		
E-mail		
Legitimatie	☐ Paspoort ☐ Identiteitskaart ☐ Rijbewijs	
Nummer		(kopie bijsluiten)

5	Gegevens partner schenker (indien van toepassing)	
Burgerlijke staat	☐ Ik ben gehuwd met ☐ Ik ben geregistreerd partner van ☐ Niet van toepassing	
Naam		
Voornamen (voluit)		
BSN/sofinummer		
Geboortedatum en plaats		
Legitimatie	☐ Paspoort ☐ Identiteitskaart ☐ Rijbewijs	
Nummer		(kopie bijsluiten)

6	Ondertekening schenker(s)	
Plaats en datum		
Handtekening schenker		
Handtekening partner (verleent toestemming)		

7	Ondertekening namens instelling	
Naam		
Plaats en datum		
Transactienummer		
Handtekening namens instelling		

U wordt verzocht een kopie van uw geldige legitimatiebewijs en, indien van toepassing, dat van uw partner ter legitimatie bij te sluiten. Dit formulier stuurt u naar de instelling.

Overeenkomst

Periodieke gift in geld

Exemplaar voor de instelling

1 Verklaring gift

De ondergetekende
verklaart een gift te doen aan
Hierna te noemen instelling

RSIN/Fiscaalnummer

De gift bestaat uit vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen van (bedrag in cijfers) (minimaal €50)

(bedrag in letters)

 euro

Per jaar, die gedurende minstens vijf jaar worden uitgekeerd en uiterlijk eindigen bij:

- ☐ het overlijden van de schenker
☐ het overlijden van de ☐ eerst stervende of ☐ langstlevende van de schenker of diens partner.

Verder eindigt de verplichting op verzoek van de schenker bij:

- Arbeidsongeschiktheid of onvrijwillig werkloos raken van de schenker;
 - Faillissement van de instelling of geen ANBI meer zijn door de instelling.
- ☐ Ik wens deze overeenkomst vast te leggen in een notariële akte van periodieke schenking (minimaal €200,-)

De instelling neemt de kosten voor haar rekening bij een minimaal bedrag van €50,- p.j. Schenkingen boven €1.000,- p.j. worden notarieel vastgelegd.

Ik verklaar hierbij last en volmacht te geven aan een der medewerkers van Schenkservice, gevestigd te 1216 CG Hilversum, Vreelandseweg 7 of een der medewerkers van de door Schenkservice aan te wijzen notariskantoren zowel aan hen tezamen als aan ieder van hen afzonderlijk om namens mij te verschijnen en de akte van schenking in de vorm van een periodieke gift (6.34/6.38 Wet Inkomstenbelasting 2001) te tekenen en al datgene te doen wat ter zake de schenking voorgeschreven, nuttig of nodig mocht blijken. Ik verklaar: door middel van ondertekening in te stemmen en geen prijs te stellen op een nadere toelichting van de inhoud van de schenkingsovereenkomst door Schenkservice of indien van toepassing de notaris.

2 Looptijd van de gift

2a Wat is de looptijd van de gift? ☐ 5 jaar ☐ jaar (minimaal 5 jaar) ☐ onbepaalde tijd

2b In welk jaar vindt de eerste uitkering plaats?

3 Machtiging voor SEPA automatische incasso

Door ondertekening van dit formulier geef ik eveneens toestemming aan de genoemde instelling om doorlopend incasso opdrachten te sturen naar mijn bank om het genoemde bedrag

☐ jaarlijks ☐ per half jaar ☐ per kwartaal ☐ maandelijks van mijn rekening af te schrijven.

Aan mijn bank geef ik toestemming om doorlopend een bedrag van mijn rekening af te schrijven overeenkomstig de opdracht van de genoemde instelling. Het incassant-id van de instelling wordt na afwikkeling doorgegeven.

IBAN (rekeningnummer):

Bij een incasso per maand, per kwartaal of per half jaar verleen ik toestemming om de verstreken betalingstermijnen eenmalig te incasseren. Donaties vóór het tekenen van de schenkingsovereenkomst tellen niet mee voor de schenkingsbijdrage van het eerste jaar. Als u het niet eens bent met de afschrijving van de genoemde instellingen kunt u deze laten terugboeken. Neem hiervoor binnen 8 weken contact op met uw bank. Vraag uw bank naar de voorwaarden.

☐ Ik maak het bedrag zelf over.

4	Gegevens schenker	
Naam		
Voornamen (voluit)		
BSN/sofinummer		
Geboortedatum en plaats		
Straat en huisnummer		
Postcode en woonplaats		
Telefoonnummer		
E-mail		
Legitimatie	☐ Paspoort ☐ Identiteitskaart ☐ Rijbewijs	
Nummer		(kopie bijsluiten)

5	Gegevens partner schenker (indien van toepassing)	
Burgerlijke staat	☐ Ik ben gehuwd met ☐ Ik ben geregistreerd partner van ☐ Niet van toepassing	
Naam		
Voornamen (voluit)		
BSN/sofinummer		
Geboortedatum en plaats		
Legitimatie	☐ Paspoort ☐ Identiteitskaart ☐ Rijbewijs	
Nummer		(kopie bijsluiten)

6	Ondertekening schenker(s)	
Plaats en datum		
Handtekening schenker		
Handtekening partner (verleent toestemming)		

7	Ondertekening namens instelling	
Naam		
Plaats en datum		
Transactienummer		
Handtekening namens instelling		

U wordt verzocht een kopie van uw geldige legitimatiebewijs en, indien van toepassing, dat van uw partner ter legitimatie bij te sluiten. Dit formulier stuurt u naar de instelling.

Maximaal voordeel voor al uw giften!

Indien u van plan bent om aan meerdere goede doelen te geven, dan kunt u deze eenvoudig aan de overeenkomst toevoegen. Hierdoor worden deze giften ook volledig aftrekbaar. De overeenkomst wordt opgesteld door Schenkservice en de kosten van de overeenkomst worden gedeeld door de opgenomen goede doelen wat het dus nog voordeliger maakt. Voorwaarden zijn dat het gaat om ANBI's en het jaarlijkse bedrag van schenking minimaal € 100 per goed doel per jaar bedraagt.

Naam ANBI instelling (onderstaande instellingen toevoegen aan de schenkingsakte)	Plaats	Bedrag (min. €100)	Periode (min. 5 jaar)
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

Handtekening schenker

Handtekening partner (*verleent toestemming*)

Toelichting periodieke giften bij schenkingsovereenkomst

U wilt een periodieke gift doen aan een goed doel. Als uw periodieke gift voldoet aan een aantal voorwaarden, kunt u die aftrekken in uw aangifte inkomstenbelasting. Er moet dan wel een schriftelijke overeenkomst zijn opgemaakt tussen u en het goede doel. U kunt daarvoor dit formulier gebruiken.

Stappenplan

In het stappenplan leest u wat u, 'de schenker', en de instelling of vereniging moeten doen, zodat u de betaalde bedragen kunt aftrekken als een periodieke gift in de inkomstenbelasting.

- De schenker vult zijn onderdelen in op de 'Overeenkomst periodieke gift in geld'.
- De schenker ondertekent zowel het exemplaar voor de schenker als het exemplaar voor de instelling of vereniging en stuurt beide exemplaren naar de instelling of vereniging en stuurt beide exemplaren naar de instelling
- De instelling of vereniging vult vervolgens haar onderdelen in op het formulier en ondertekent beide exemplaren.
- De instelling of vereniging stuurt het exemplaar voor de schenker terug naar de schenker en houdt haar eigen exemplaar.

1 Verklaring gift

In dit onderdeel vult u het volgende in:

- de naam van de instelling of vereniging waaraan u een gift doet;
- het bedrag dat u per jaar schenkt, zowel in cijfers als voluit geschreven (minimaal €50,-. Wilt u dat de schenking vastgelegd wordt in een notariële akte dan minimaal € 200,- per jaar);
- Schenkt u meer dan € 1.000,- per jaar dan wordt de schenking vastgelegd in een notariële akte;
- *RSIN/fiscaalnummer*: Dit is het nummer waaronder de instelling bij de Belastingdienst bekend is. Kijk hiervoor op de website van het goede doel, het ANBI register van de Belastingdienst of op www.ANBI.nl;
- of de gift eindigt bij het overlijden van uzelf of van uw partner. Als de schenking afhankelijk is van het overlijden van u of uw partner, kies dan of dat bij het eerste overlijden is of pas als jullie beiden zijn overleden. De langstlevende neemt de volledige verplichting op zich.

De instelling moet door de Belastingdienst zijn aangewezen als een algemeen nut beogende instelling (ANBI). Een overzicht van alle ANBI's vindt u via www.belastingdienst.nl/giften. U kunt de instelling zelf ook om de aanwijzingsbeschikking ANBI vragen.

Is de instelling een vereniging die niet aangewezen is als ANBI dan moet zij:

- 25 of meer leden hebben
- moet volledige rechtsbevoegdheid hebben. Dat betekent dat de statuten van de vereniging door de notaris zijn vastgelegd;
- mag niet onderworpen zijn aan de vennootschapsbelasting

Vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen

De gift moet bestaan uit een recht op vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen. Dat betekent dat u verplicht wordt elk jaar hetzelfde bedrag aan de instelling of vereniging te betalen. U mag zelf bepalen of u dat jaarlijkse bedrag opsplijt in meerdere bedragen, en bijvoorbeeld elke maand of elk kwartaal een deel van het jaarlijkse bedrag aan de vereniging of instelling betaalt, of dat u het jaarlijkse bedrag in één keer betaalt.

Wanneer eindigt de schenking tussentijds?

In de overeenkomst is opgenomen in welke situaties de schenking eerder eindigt dan de afgesproken periode. Dit kan zonder fiscale gevolgen in de volgende gevallen:

- overlijden van de schenker of diens partner;
- arbeidsongeschiktheid of onvrijwillige werkloosheid gedurende de schenking;
- faillissement van de instelling of het niet meer zijn van een ANBI.

U moet de instelling laten weten dat u de schenking stopt vanwege een van de hiervoor genoemde gebeurtenissen. Andere beëindigingsgronden zijn niet goedgekeurd door de staatsecretaris van Financiën en hebben dus tot gevolg dat u, uw belastingvoordeel moet teruggeven.

2 Looptijd van de gift

Hier vult u het totaal aantal jaren in dat u de uitkeringen doet. U moet minimaal vijf jaar lang een gift doen. Wilt u langer dan vijf jaar een gift doen? Dan vult u het afgesproken aantal jaren in, bijvoorbeeld acht of tien jaar. Spreekt u af dat u een gift doet, totdat u zelf aangeeft dit niet meer te willen? Kruis dan het vakje 'onbepaalde tijd' aan.

Jaar eerste uitkering

Hier vult u het jaar in waarin u de eerste keer het bedrag van de periodieke gift betaalt aan de instelling of vereniging. Dat hoeft niet hetzelfde jaar te zijn als het jaar waarin u deze overeenkomst aangaat, maar kan in elk geval niet een eerder jaar zijn.

Voorbeeld

U spreekt in november 2014 af dat u elk jaar €200 schenkt aan een instelling. De eerste keer dat u €200 schenkt, is op 12 april 2015. U vult dan het jaar 2015 in.

3 Machtiging voor SEPA automatische incasso

Vul hier uw betalingsvoorkeur in. U kunt kiezen voor een incasso machtiging of aangeven dat u het geld zelf overmaakt.

4 Gegevens schenker 5 Gegevens partner 6 Ondertekening

Heeft u een echtgenoot of geregistreerd partner? Dan moet de overeenkomst ook ondertekenen, op grond van artikel 88 van boek 1 van het Burgerlijk Wetboek.

Geregistreerd partnerschap is vastgelegd bij de burgerlijke stand van de gemeente. U hebt geen geregistreerd partnerschap als u alleen maar:

- een samenlevingscontract hebt laten opmaken door een notaris;
- met een huisgenoot staat ingeschreven op hetzelfde adres in de administratie van uw gemeente.

Leeft u niet meer samen met uw echtgenoot? En wilt u dit ook niet meer? Zolang de rechter de scheiding niet heeft uitgesproken, moet uw echtgenoot de overeenkomst toch medeondertekenen.

7 Ondertekening namens de instelling

Hier vult degene die bevoegd is om namens de instelling de overeenkomst te ondertekenen, zijn gegevens in

Transactienummer

Het transactienummer is het nummer waaronder de instelling deze overeenkomst heeft opgenomen in haar administratie. Dit nummer bestaat uit minimaal één en maximaal vijftien cijfers. Het is niet toegestaan letters of andere tekens te gebruiken. Ook moet het nummer uniek zijn. De instelling mag hetzelfde nummer maar één keer gebruiken.

8 Maximaal voordeel voor al uw giften!

Wilt u voorkomen dat u naar meerdere goede doelen een formulier moet sturen? Vul dan alle goede doelen in op dit formulier.

Schenkservice zal dan zorgen voor een overeenkomst met alle goede doelen.

Versturen formulieren

Als er **geen** notariële akte opgesteld hoeft te worden, stuur dan de formulieren naar de instelling. Het adres kunt u via internet opzoeken.

Notariële akte

Dient er een notariële akte opgesteld te worden, stuur dan de formulieren met geldige kopieën legitimatiebewijs(s)(zen) naar: Schenkservice

Antwoordnummer 6062
3700 VB ZEIST

Heeft u nog vragen?

Neem dan contact op met Schenkservice telefoonnummer 030-6922242 of info@schenkservice.nl