

Volmacht voor schenkingsovereenkomst

Ja, ik wil steunen met maximaal belastingvoordeel!

Schenkservice verzorgt het opmaken van de onderhandse of notariële schenkingsovereenkomst.

Mijn gegevens

Achternaam _____ Dhr. Mevr.
Voornamen (voluit) _____
Adres _____
Postcode _____ Woonplaats _____
Geboortedatum _____ Geboorteplaats _____
Telefoon _____
E-mail _____ (s.v.p. invullen in blokletters)
Legitimatie Paspoort Identiteitskaart Nummer _____ (kopie meesturen)

Gegevens van mijn partner

Burgerlijke staat Ik ben gehuwd met Ik ben geregistreerd partner van (geen notarieel samenlevingscontract) Niet van toepassing
Achternaam _____ Dhr. Mevr.
Voornamen (voluit) _____
Geboortedatum _____ Geboorteplaats _____
Legitimatie Paspoort Identiteitskaart Nummer _____ (kopie meesturen)

Volmacht

Ik schenk € 250 € 500 € 1.000 € 1.500 anders, namelijk € _____ (minimaal € 50)
Bedrag in letters _____ euro per jaar
Met ingang van _____ (jaartal) Gedurende 5 jaar 10 jaar onbepaalde tijd (ná vijf jaar opzegbaar!)

Mijn schenking wordt gedaan aan _____, ingeschreven in handelsregister onder nummer _____
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 1316 CG Hilversum, Vreelandseweg 7 of een der medewerkers van het notariskantoor: Notea en andere 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.

Kosten voor de akte komen ten laste van bovengenoemde instelling. Indien ik voor de vervaldatum onverhoopt kom te overlijden vindt er geen uitkering plaats, ook niet naar tijdsgelang. Ik verklaar: door middel van ondertekening kennis te hebben genomen van de concept notariële akte afgedrukt op de achterzijde van dit document en met de inhoud in te stemmen en geen prijs te stellen op een nadere toelichting van de inhoud van de akte door de notaris of Schenkservice.

Machtiging voor SEPA automatische incasso

Door ondertekening van dit formulier geef ik eveneens toestemming aan de genoemde instelling(en) om doorlopend incasso-opdrachten te sturen naar mijn bank om het genoemde bedrag jaarlijks of (in termijnen) 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(en). Het incassant-id van de instelling wordt verstrekt na het opmaken van de overeenkomst.

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 teken 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 na afschrijving contact op met uw bank. Vraag uw bank naar de voorwaarden.

Ik maak het bedrag zelf over.

Getekend te _____ Datum _____

Handtekening schenker

Handtekening Echtgeno(o)t(e)/geregistreerd partner

Verklaart door medeondertekening de involge artikel 88 boek 1 van het Burgerlijk Wetboek vereiste toestemming te verlenen tot het hierbij gestelde.

U wordt verzocht een kopie van uw geldige identiteitskaart/rijbewijs (voor- en achterzijde) of paspoort en (indien van toepassing) dat van uw echtgeno(o)t(e)/geregistreerd partner ter legitimatie bij te sluiten. U kunt dit sturen naar Schenkservice, Antwoordnummer 6062, 3700 VB Zeist (postzegel is niet nodig).

Voorbeeld schenkingsovereenkomst



INHOUD SCHENKINGSOVEREENKOMST

[Notaris/Schenkservice]
[Gevolmachtigde]
[Uw gegevens]

PERIODIEKE GIFT

De comparant verklaart bij deze namens schenker aan:
De statutair te [PLAATS] gevestigde instelling: [NAAM
INSTELLING], welke [RECHTSVORM] haar adres heeft
te [POSTCODE, ADRES], deze instelling hierna te noemen
[VERKORTE NAAM], ingeschreven in het handelsregister
van de Kamers van Koophandel onder nummer [KVK
NUMMER], aangemerkt door de Belastingdienst als algemeen
nut beogende instelling en geregistreerd onder fiscaalnummer
[FISCAALNUMMER], een periodieke gift, gedurende vijf jaar in
termijnen te schenken.

- De termijnen voor [VERKORTE NAAM] bedragen [BEDRAG] per jaar.
- De termijnen dienen te worden voldaan in geld door incassering, storting op of overschrijving naar [REKENINGNUMMER] (onder vermelding van: notariële schenking) dan wel een ander door [VERKORTE NAAM] op te geven rekeningnummer.
- De termijnen vervallen uiterlijk op eenendertig december van ieder jaar, voor het eerst in tweeduizend [INGANGSJAAR] en voor het laatst op eenendertig december tweeduizend [EINDJAAR].



BELANGRIJKE BEPALINGEN

BEPALINGEN

Ten aanzien van deze periodieke gift gelden de volgende bepalingen:

- De periodieke gift eindigt bij het overlijden van schenker.
- Bij het overlijden zal geen verrekening of teruggave naar tijdsgelang van de laatst betaalde termijn of een gedeelte daarvan kunnen worden gevorderd.
- De periodieke gift kan niet worden herroepen, afgekocht, vervreemd of tot voorwerp van zekerheid dienen.
- De eventueel verschuldigde schenkbelasting en kosten van deze akte komen ten laste van de instelling.
- De periodieke gift kan beëindigd worden, zonder verrekening of terugbetaling van de reeds vervallen termijnen, in de navolgende situaties.

A. na faillissement van de instelling (artikel 2:19 lid 1c Burgerlijk Wetboek);

B. bij het in kracht van gewijsde gaan van het besluit tot intrekking beschikking algemeen nut beogende instelling door de Belastingdienst;

C. na arbeidsongeschiktheid of werkeloos raken van de schenker.

Schenker mag niet of nauwelijks invloed hebben gehad op het ontstaan van bovengenoemde situatie. Beëindiging van de schenking anders dan door overlijden geschiedt door een schriftelijke verklaring gericht aan de instelling. De verklaring omvat één van de bovengenoemde beëindiginggronden.

[Toestemming partner]

[Slot]

Schenkeningen tussen de € 50,- en € 1.000 worden in een onderhandse schenkingsovereenkomst vastgelegd.

Schenkeningen boven de € 1.000 en/of met meerdere goede doelen worden in een notariële schenkingsovereenkomst vastgelegd!

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 kosten van de overeenkomst worden gedeeld door de opgenomen goede doelen wat het dus nog voordeliger voor ons 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. _____	_____	_____	_____

Handtekening schenker

Handtekening echtgeno(o)t(e) / geregistreerd partner

Toelichting periodieke giften bij schenkingsovereenkomst

Periodieke giften zijn onder voorwaarden geheel aftrekbaar voor de inkomstenbelasting; er geldt geen drempel en geen maximum zoals bij 'gewone' giften. De Belastingdienst betaalt dus maximaal mee aan uw bijdragen! Het belastingvoordeel is afhankelijk van uw inkomen en leeftijd

Voor u het gemak, voor ons de zekerheid

Een overeenkomst regelt u heel eenvoudig. Als u de volmacht invult en verstuurt, geeft u SchenkService toestemming om namens u een schenkingsovereenkomst op te stellen en te tekenen. U hoeft hiervoor dus niet langs te komen. Daarnaast neemt de instelling de kosten voor haar rekening bij een minimale schenking van € 50 per jaar. Als de overeenkomst afgewikkeld is, treedt de schenking in werking en mag u de eerste termijn betalen. U ontvangt een afschrift van de schenkingsovereenkomst per e-mail. Deze kunt u gebruiken voor uw belastingaangifte om het belastingvoordeel te ontvangen.

Voorwaarden bij aftrek van periodieke giften

- U heeft de gift bij schriftelijk laten vastleggen.
- U doet de gift in de vorm van vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen die uiterlijk eindigen bij overlijden.
- U doet deze gift minimaal vijf jaar achter elkaar.
- Er staat geen tegenprestatie tegenover de gift.
- De instelling waaraan u schenkt is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).
- U doet jaarlijks een aangifte inkomstenbelasting en geeft de schenking op als periodieke gift.

De voordelen van een notariële schenking op een rij

- U kunt het goede doel meer schenken zonder dat het u meer kost dankzij het belastingvoordeel.
- Ook schenkingen die kleiner zijn dan 1% van uw jaarinkomen zijn fiscaal aftrekbaar.
- De fiscus betaalt tussen de 16% tot 52% mee aan uw schenking.
- U hoeft niet langs te komen en door een gunstige afspraak neemt het goede doel de kosten van de notaris voor rekening.
- Uw goede doel is voor een periode van minimaal vijf jaar verzekerd van uw steun die zij kan aanwenden voor langdurige en duurzame projecten.

Wanneer stopt de schenking?

In de overeenkomst is opgenomen in welke situaties de schenking eindigt. Bijvoorbeeld na een vastevoren afgesproken tijdstip of als u arbeidsongeschikt raakt of overlijdt. Daarnaast kan de schenking kosteloos stopgezet worden in het geval het goede doel failliet gaat of als de wettelijke ANBI-beschikking vervalt. Als u besluit uw goede doel voor onbepaalde tijd te steunen, dan stopt de schenking pas als u overlijdt. Wel heeft u dan het recht om de schenking na verloop van vijf jaarlijkse termijnen te beëindigen.

Het fiscale voordeel van de schenkingsovereenkomst bij een jaarinkomen van circa € 35.000

	<u>Gift</u>	<u>Belastingvoordeel</u>	<u>U betaalt netto</u>	<u>Instelling ontvangt</u>
Zonder schenkingsovereenkomst	€ 150	€ 0	€ 150	€ 150
Met schenkingsovereenkomst	€ 259	42% van € 259 = €109	€ 150	€ 259

Goed om te weten

Indien u al uw giften opneemt in een schenkingsovereenkomst dan wordt u niet meer geconfronteerd met de 1% aftrekbeperking. De giften die u heeft gedaan voor het tekenen van de akte mag u niet verrekenen met uw jaarlijkse toezegging. Heeft u al giften gedaan in een kalenderjaar en wilt u fiscaal optimaal overstappen? Vraag dan de akte aan met ingang van het eerstvolgende kalenderjaar.

Voordeel voor u en het goede doel

U zult begrijpen dat de goede doelen er financieel bij inschieten als u hetzelfde bedrag geeft via schenkingsovereenkomst als het bedrag dat u anders als normale gift geeft. In dat geval ontvangt het goede doel evenveel, maar draait zij wel op voor de kosten en heeft alleen u voordeel bij de akte. De inspanningen zijn er op gericht dat zowel het goede doel als u er financieel op vooruitgaan zonder dat u netto meer betaalt.



De instelling is door de Belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling. Giften aan de instelling zijn voor u dus aftrekbaar voor de inkomstenbelasting. Daarnaast is de instelling vrijgesteld van heffing schenkbelasting. Kijk op www.anbi.nl voor meer informatie.

SchenkService
Postbus 335
1200 AH Hilversum
telefoon 030 69 22 242
fax 084 22 66 294
info@schekservice.nl
www.schenken.nl

