



Overeenkomst

Periodieke gift in geld

Exemplaar voor de schenker

1 Verklaring gift

De ondergetekende (naam schenker)

verklaart een gift te doen aan

(naam instelling of vereniging) **STICHTING EOTAS**

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

(bedrag in letters)

euro

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

(u kunt meerdere opties aankruisen)

- het overlijden van de schenker
- vervallen ANBI status, verliezen baan of arbeidsongeschikt worden
- het overlijden van een ander dan de schenker

Eindigt de gift bij het overlijden van een ander dan de schenker? Vul dan de naam in van

2 Looptijd van de gift

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

2b Wat is de datum van de eerste uitkering? - -

3 Gegevens schenker

Naam

Voornamen (voluit)

Burgerservicenummer

Geboortedatum

Geboorteplaats

Straat en huisnummer

Postcode en woonplaats

Land

Telefoonnummer

010800301

4 Gegevens instelling of vereniging

Let op! Laat dit onderdeel invullen door de instelling of vereniging waaraan u de periodieke gift doet.

4a Naam instelling of vereniging

4b Transactienummer

4c RSIN/fiscaal (identificatie)nummer

5 Ondertekening schenker

Plaats

Datum - -

Handtekening schenker

6 Gegevens en ondertekening partner (indien aanwezig)

Naam

Voornamen (voluit)

Burgerservicenummer Geboortedatum - -

Geboorteplaats

Land

Ondertekening

Plaats

Datum - -

Handtekening partner schenker

7 Ondertekening namens instelling of vereniging

Naam

Functie

Plaats

Datum - -

Handtekening namens ontvanger



Overeenkomst

Periodieke gift in geld

Exemplaar voor de ontvanger

1 Verklaring gift

De ondergetekende (naam *schenker*)

verklaart een gift te doen aan

(naam *instelling of vereniging*) **STICHTING EOTAS**

De gift bestaat uit vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen van (bedrag *in cijfers*)

(bedrag *in letters*)

€

euro

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

(u kunt meerdere opties aankruisen)

- het overlijden van de schenker
 vervallen ANBI status, verliezen baan of arbeidsongeschikt worden
 het overlijden van een ander dan de schenker

Eindigt de gift bij het overlijden van een ander dan de schenker? Vul dan de naam in van

2 Looptijd van de gift

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

2b Wat is de datum van de eerste uitkering?

- -

3 Gegevens schenker

Naam

Voornamen (voluit)

Burgerservicenummer

Geboortedatum

Geboorteplaats

Straat en huisnummer

Postcode en woonplaats

Land

Telefoonnummer

010800301

4 Gegevens instelling of vereniging

Let op! Laat dit onderdeel invullen door de instelling of vereniging waaraan u de periodieke gift doet.

4a Naam instelling of vereniging

4b Transactienummer

4c RSIN/fiscaal (identificatie)nummer

5 Ondertekening schenker

Plaats

Datum - -

Handtekening schenker

6 Gegevens en ondertekening partner (indien aanwezig)

Naam

Voornamen (voluit)

Burgerservicenummer Geboortedatum - -

Geboorteplaats

Land

Ondertekening

Plaats

Datum - -

Handtekening partner schenker

7 Ondertekening namens instelling of vereniging

Naam

Functie

Plaats

Datum - -

Handtekening namens ontvanger

Toelichting

U wilt een periodieke gift doen aan een goed doel. Als u instelling of vereniging gft voldoet aan een aantal voorwaarden, kunt u die aftrek in uw aangifte inkomstenbelasting. Er moet dan wel eerst een schriftelijke overeenkomst zijn opgemaakt tussen u en het goede doel. U kunt de instelling of vereniging hiervoor dit formulier gebruiken.

Wilt u iets afspreken wat u niet in deze overeenkomst kunt opnemen? Bijvoorbeeld dat de gift eindigt bij het overlijden van meerdere personen? Dan kunt u een overeenkomst door de instelling of vereniging laten opstellen. Of u kunt zelf een schriftelijke overeenkomst opmaken tussen u en de instelling of vereniging.

Voorwaarden periodieke gift

Aan welke voorwaarden een periodieke gift precies moet voldoen om in aanmerking te komen voor aftrek in uw aangifte inkomstenbelasting, kunt u lezen via www.belastingdienst.nl/giften.

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 exemplaren naar de instelling of vereniging.
- De instelling of vereniging vult vervolgens haar onderdelen in 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.

Privacy

Wij gaan zorgvuldig om met de gegevens van burgers en met uw privacy. Op belastingdienst.nl/privacy staat dat doen.

1 Verklaring gift

In dit onderdeel vult u het volgende in:

- uw naam
- de naam van de instelling of vereniging waaraan u de gift doet
- het bedrag dat u per jaar schenkt, zowel in cijfers als in geschreven
- of de gift eindigt:
 - bij het overlijden van uzelf of van een ander
 - als u uw baan verliest
 - als u arbeidsongeschikt wordt
 - als de instelling geen ANBI meer is

Instelling

De instelling moet door de Belastingdienst zijn aangewezen als een bevoegde instelling (ANBI). Een overzicht van de instellingen kunt u vinden op www.belastingdienst.nl/giften. U kunt de instelling ook om de aanwijzingsbeschikking ANBI vragen.

Vereniging

De vereniging moet 25 of meer leden hebben en moet volledige rechtsbevoegdheid hebben. Dat betekent dat de statuten van de vereniging door de leden vastgelegd.

- mag niet onderworpen zijn aan de vennootschapsbelasting. Dat betekent dat de vereniging geen winst mag maken.

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 te betalen. U mag ze ook splitsen in meerdere bedragen, en u kunt bijvoorbeeld elke maand of elk kwartaal een deel van het jaarlijkse bedrag aan de vereniging of instelling betalen, of dat u het jaarlijkse bedrag één keer betaalt.

Overlijden van u of van een ander

In de overeenkomst moet zijn bepaald dat de uitkeringen eindigen bij het overlijden van uzelf of van iemand anders. De ander kan bijvoorbeeld uw broer of uw partner. U moet wel een keuzemogelijkheid laten eindigen bij uw overlijden of het overlijden van een ander. Deze overeenkomst kunt u niet laten eindigen bij het overlijden van meerdere personen.

Bewijdt werkloos of invalide

Wilt u niet de verplichting hebben om de gift te doen als u arbeidsloos of invalide? Dan kunt u deze bepaling opnemen in uw overeenkomst. Als u dat doet, hebt u toch recht op giftenaftrek zolang de gift op basis van de overeenkomst blijft doen. Ook als u de gift binnen de vijfjaarstermijn.

Instelling is geen ANBI meer

Betaalt u de gift niet minimaal 5 jaar achter elkaar omdat de instelling geen ANBI meer is? Dan mag u de betaalde bedragen aftrekken alleen voor de periode dat u niet kon weten dat de instelling geen ANBI meer was. De instelling kan geen ANBI meer zijn door het overlijden van de ANBI-status, of door faillissement.

Toelichting (vervolg)

2 Looptijd van de gift

Hier vult u het totaal aantal jaren in dat u de uitkeringen doet. Het 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 in het Burgerlijk Wetboek. Spreekt u af dat u een gift doet, totdat u zelf aangeeft dit niet meer te willen? Kruis dan het vakje 'onbepaalde tijd' aan.

Datum eerste uitkering

Hier vult u de datum in waarin u de eerste keer het bedrag van de periodieke gift betaalt aan de instelling of vereniging. Dat moet 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 de instelling. De eerste keer dat u € 200 schenkt, is op 12 april 2015. U vult dan 12 april 2015 in.

Let op!

Giften die u hebt gedaan voor het sluiten van de overeenkomst tellen niet mee als periodieke gift.

6 Gegevens en ondertekening partner schenker

Hebt u een echtgenoot of geregistreerd partner? Dan moet u vijf jaar een gift ook ondertekenen, op grond van artikel 88 van het Burgerlijk Wetboek. Geregistreerd partnerschap is vastgelegd bij de burgerlijke stand van de gemeente. U hebt geen geregistreerd partnerschap als u maar:

• een samenlevingscontract hebt laten opmaken door een notaris of een huishouding staat ingeschreven op hetzelfde adres bij de administratie van uw gemeente.

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

7 Ondertekening namens de instelling of vereniging

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

4 Gegevens instelling of vereniging

Transactienummer

Het transactienummer is het nummer waaronder de instelling of vereniging 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 of vereniging mag hetzelfde nummer dus maar één keer gebruiken.

RSIN/fiscaal (identificatie)nummer

Dit is het nummer waaronder de instelling of vereniging bij de Belastingdienst bekend is.