

**Onderhandse overeenkomst
Periodieke gift in geld**

1. Verklaring gift

De ondergetekende (naam schenker) ………………………………………………………………………………………………………

verklaart een gift te doen aan: STICHTING WERELDOUDERS

Deze gift bestaat uit vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen van

(*Bedrag in cijfers*) € ……………… (*Bedrag in letters*) € ………………………………………………………… per jaar

die gedurende minstens vijf jaar betaald worden en uiterlijk eindigen bij:

* Het overlijden van de schenker
* Het vervallen van de ANBI-status, verliezen van 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 die persoon:*

………………………………………………………………………………………………………………………………………

2. Looptijd van de gift

2a Wat is de looptijd van de gift? □ 5 jaar

 □ ……… (*minimaal 5 jaar*)

 □ Onbepaalde tijd

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

3. Gegevens schenker

Naam\* ………………………………………………………………………………………………...

Voornamen (*voluit*)\* ……………..………………………………………………………………………………….

BSN \* ………………………………………………………………………………………………...

Geboortedatum en -plaats\* ………………………………………………………………………………………………...

Straat en huisnummer\* ……………………………………………………………………………………….............

Postcode en woonplaats\* ………………………………………………………………………………………………...

Land\* ………………………………………………………………………………………………...

(Mobiel) telefoonnummer\* ………………………………………………………………………………………………...
E-mailadres ………………………………………………………………………………………………...

□ Ja, ik geef toestemming om mij per e-mail te informeren

(\**Verplichte velden*)

4. Gegevens WereldOuders

**Let op! Dit onderdeel wordt door WereldOuders ingevuld.**

4a Naam instelling WereldOuders

4b Transactienummer ………………………………………………………………………………………………...

4c RSIN/fiscaal nummer 800354400

* ***Betalingen die zijn gedaan voor de datum van ondertekening van deze overeenkomst, door de schenker aan de begunstigde, mogen niet worden meegerekend. Een periodieke schenking loopt parallel aan een kalenderjaar en gaat in per 1 januari (rekening houdend met uw belastingaangifte).***
* ***Uw financiële toezegging loopt door tot wederopzegging.***

5. Gegevens van de echtgeno(o)t(e) / geregistreerd partner van de schenker

Naam ……………….………………………………………………………………………………..

Voornamen ……………….………………………………………………………………………………..

BSN ……………….………………………………………………………………………………..

Geboortedatum en -plaats ……………….………………………………………………………………………………..

Land ………………………………………………………………………………………………...

Adres (indien afwijkend) ………………………………………………………………………………………………...

………………………………………………………………………………………………………………………………………

6. Gegevens wijze van betaling : automatische incasso

**Doorlopende SEPA-machtiging**: Ik betaal per automatische incasso en machtig hierbij:

Naam begunstigde (zoals in 4a): ……………………………………………………………………………………………

om een vast bedrag per jaar: € …………… in letters: ………………………………………………………….............

met ingang van: ………………………………………………………………………………………………………………..

af te schrijven van mijn rekening: ………………………………………………………………………………….............

in gelijke termen per □ maand □ kwartaal □ halfjaar □ jaar

*Door ondertekening van deze machtiging geeft u de begunstigde toestemming om doorlopende incasso-opdrachten naar uw bank te sturen om het toegezegde bedrag van uw rekening af te schrijven. Mocht u het niet eens zijn met een overschrijving dan kunt u deze terugboeken. Neem hiervoor binnen acht weken na afschrijving contact op met uw bank. Vraag uw bank naar de voorwaarden.*

Plaats …………………………………………………… Datum……………………………………………………

Handtekening schenker Handtekening partner (*indien van toepassing)*

7. Ondertekening namens WereldOuders

Naam …………………………………………………………………………………………………………………...

Functie …………………………………………………………………………………………………………………...

Plaats …………………………………………………………………………………………………………………...

Datum …………………………………………………………………………………………………………………...

Handtekening namens ontvanger:

8. Ondertekening schenker(s)

Plaats …………………………………………………………………………………………………………………...

Datum …………………………………………………………………………………………………………………...

Handtekening schenker: Handtekening partner: (*indien van toepassing*)

Toelichting Belastingdienst

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 eerst een schriftelijke overeenkomst zijn opgemaakt tussen u en het goede doel. U kunt daarvoor 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 notaris laten opstellen. Of u kunt zelf een schriftelijke overeenkomst opstellen 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](http://www.belastingdienst.nl/giften).

**Stappenplan**

In het stappenplan leest u wat u, ‘de schenker’, en de instelling of vereniging moeten doen, zodat u 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.
* 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:

* Uw naam
* De naam van de instelling of vereniging waaraan u een gift wilt doen
* Het bedrag wat u per jaar schenkt, zowel in cijfers als voluit geschreven
* Of de gift eindigt:
- bij het overlijden van uzelf of 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 algemeen nut beogende instelling (ANBI). Een overzicht van alle ANBI’s vindt u via [www.belastingdienst.nl/giften](http://www.belastingdienst.nl/giften). U kunt de instelling zelf ook om de aanwijzingsbeschikking ANBI vragen.

*Vereniging*

De vereniging:

* moet 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. 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 aan de instelling of vereniging te betalen. U mag zelf bepalen of u dat jaarlijkse bedrag opsplitst in meerdere bedragen en bijvoorbeeld elke maand of elk kwartaal een deel van het jaarlijkse bedrag aan de instelling of vereniging betaalt, of dat u het jaarlijkse bedrag in één keer betaalt.

*Overlijden van u of een ander*In de overeenkomst moet zijn bepaald dat de uitkering eindigt bij

het overlijden van uzelf of van iemand anders. De ander kan iedereen zijn, bijvoorbeeld uw broer of uw partner.

U moet wel een keuze maken of u de uitkering laat eindigen bij uw overlijden of bij het overlijden van een ander. Deze

overeenkomst kunt u niet gebruiken als u de uitkering wil laten eindigen bij het overlijden van meerdere personen.

*U wordt werkloos of invalide*

Wilt u niet de verplichting hebben om de gift te doen als u arbeidsloos wordt of invalide? Dan kunt u deze bepaling opnemen in uw overeenkomst. Als u dat doet, hebt u toch recht op giftenaftrek zolang u de gift op basis van de overeenkomst blijft doen. Ook als u de gift stopt 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, maar alleen voor de periode dat u niet kon weten dat de instelling geen ANBI meer was. De instelling kan geen ANBI meer zijn door intrekking van de ANBI-status, of door faillissement.

**2 Looptijd/start van de gift**

Hier vult u het totaal aantal jaren in dat u de uitkeringen gaat doen. U moet minimaal vijf jaar lang een gift doen. Wilt u langer dan vijf jaar een gift doen? Dat 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.

Deze onderhandse overeenkomst start altijd op 1 januari. Dus “datum eerste uitkering” is altijd 1 januari gevolgd door een jaartal.

**Let op!**

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

**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 veertien cijfers. Het is niet toegestaan letters of andere tekens te gebruiken. Ook moet het nummer uniek zijn. De instelling of vereniging mag het nummer dus maar één keer gebruiken.

*RSIN / fiscaal nummer*

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

**5 Gegevens en ondertekening partner schenker**

Hebt u een echtgeno(o)t(e) of geregistreerd partner? Dan moet die 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

* Een samenlevingscontract hebt laten opstellen door een notaris.
* Met een huisgenoot staat ingeschreven op hetzelfde adres in de administratie van de gemeente

Leeft u niet samen met uw echtgeno(o)t(e)? En wilt u dit ook niet meer? Zolang de rechter de scheiding niet heeft uitgesproken, moet uw echtgeno(o)t(e) de overeenkomst toch 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 of haar gegevens in.