

TOELICHTING PERIODIEKE SCHENKINGSOVEREENKOMST

U wilt een periodieke gift doen aan Stichting Liliane Fonds. 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.

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 moeten doen, zodat u de betaalde bedragen kunt aftrekken als een periodieke gift in de inkomstenbelasting.

- De schenker vult zijn onderdelen in op het formulier Periodieke Schenkingsovereenkomst en ondertekent dit.
- De schenker stuurt het formulier naar Stichting Liliane Fonds (adres op formulier).
- Stichting Liliane Fonds vult vervolgens haar onderdelen in op het formulier en ondertekent dit.
- Stichting Liliane Fonds stuurt het originele exemplaar naar de schenker terug en behoudt zelf een kopie.

1. Verklaring gift

- a. Vul uw voorletters en (eigen) achternaam in.
- b. Het bedrag dat u per jaar schenkt in cijfers.
- c. Het bedrag dat u per jaar schenkt voluit geschreven (ook al betaalt u dit in termijnen).

Het totaalbedrag per jaar dient alle jaren hetzelfde te zijn.

De schenking gaat in nadat deze door de instelling is aanvaard. Dit houdt in dat eerder gedane giften in hetzelfde jaar niet meetellen.

2. Looptijd van de gift

- a. Een voorwaarde voor fiscale aftrekbaarheid is dat de schenking minimaal vijf jaar aaneengesloten loopt. Wanneer u kiest voor onbepaalde tijd, heeft u na vijf jaar de mogelijkheid de periodieke schenking te beëindigen, zonder dat dit een negatief gevolg heeft voor de aftrekbaarheid van de verstreken vijf jaar.
- b. In het jaar dat u als ingangsjaar kiest, dient de eerste betaling te geschieden.
- c. In de overeenkomst moet zijn bepaald dat de uitkeringen eindigen bij het overlijden van uzelf of van iemand anders. Die andere persoon kan iedereen zijn, bijvoorbeeld uw broer of uw partner. U moet wel een keuze maken of u de uitkeringen laat eindigen bij uw overlijden of bij het overlijden van die andere persoon. Deze overeenkomst kunt u niet gebruiken als u de uitkeringen wilt laten eindigen bij het overlijden van meerdere personen.

3. Gegevens schenker

Hier vult u uw gegevens in. Uw persoonlijke gegevens worden strikt vertrouwelijk verwerkt. De schenker dient minimaal 18 jaar te zijn.

4. Gegevens partner

Op grond van artikel 88 Boek 1 van het Burgerlijk Wetboek is de toestemming vereist van de echtgenoot of geregistreerd partner van de schenker. Vul de eigen achternaam en alle voornamen van uw partner (voluit) in.

5. Gegevens Stichting Liliane Fonds

- a. Deze gegevens zijn ingevuld door Stichting Liliane Fonds.
- b. Het transactienummer is uniek en wordt ingevuld door Stichting Liliane Fonds.
- c. Dit is het fiscale nummer van Stichting Liliane Fonds zoals geregistreerd bij de Belastingdienst.

6. Betaalwijze

Hier geeft u - als schenker - aan of u volmacht verleent tot het automatisch afschrijven van de jaarlijkse bedragen en in welke termijnen die afschrijving dient te geschieden. Als u volmacht verleent, moet u deze apart tekenen. In dat geval moet u dus twee keer uw handtekening zetten, een keer bij de machtiging en een keer onderaan de overeenkomst. U kunt ook aangeven zelf voor overmaking zorg te willen dragen. Let u er in dat geval goed op dat u de juiste IBAN gebruikt en telkens het unieke transactienummer vermeldt, zoals is vermeld onder punt 5. Het overeengekomen jaarlijkse bedrag van uw periodieke schenking dient telkens vóór het einde van elk kalenderjaar te zijn overgemaakt. Betalingen die voor de datum van ingang van de overeenkomst tot periodieke schenking zijn gedaan, worden niet meegerekend.

7. Ondertekening namens Stichting Liliane Fonds

Hier tekent degene die bevoegd is om namens Stichting Liliane Fonds de overeenkomst te ondertekenen.

8. Ondertekening schenker

Hier plaatst u uw handtekening.

Indien u gehuwd bent of een geregistreerd partnerschap heeft, dient uw partner deze overeenkomst, op grond van artikel 88 Boek 1 van het Burgerlijk Wetboek, ook te ondertekenen.

9. Verzending

Verzend de overeenkomst naar het vermelde adres.