

Toelichting op de overeenkomst tot Periodieke Schenking

Wij adviseren u deze toelichting goed door te lezen voordat u tot het invullen van bijgaande overeenkomst overgaat.

Het is van belang dat de ingevulde en door u ondertekende overeenkomst wordt verzonden aan Stichting MS Research (begunstigde). Vervolgens ontvangt u de, tevens door Stichting MS Research ondertekende overeenkomst retour. De overeenkomst dient u goed te bewaren. Als de belastingdienst daarom vraagt, moet u deze namelijk kunnen overleggen.

1 Basisgegevens

- Vul uw voorletters en achternaam in en kies de gewenste aanhef *De heer*, *Mevrouw* of *Anders*.
- Hier staat de volledige naam van de begunstigde waaraan u wilt schenken. Om te profiteren van de fiscale aftrekbaarheid van uw schenking, dient de begunstigde aangewezen te zijn door de Belastingdienst als Algemeen Nut Beogende Instelling (een zogenaamde ANBI instelling).
- Het totaalbedrag (minimaal 50 euro) dat u per jaar wilt gaan schenken (ook al betaalt u dit in termijnen).

2 Looptijd periodieke schenking

- Een andere voorwaarde voor fiscale aftrekbaarheid is dat de schenking minimaal 5 jaar aaneengesloten loopt. Wanneer u kiest voor onbepaalde tijd, heeft u na 5 jaar de mogelijkheid de periodieke schenking te beëindigen, zonder dat dit een negatief gevolg heeft voor de aftrekbaarheid van de verstreken 5 jaar.
- In het jaar dat u als ingangsjaar kiest, dient de eerste betaling plaats te vinden.
- De overeenkomst zal bij uw overlijden eindigen. U kunt er ook voor kiezen dat deze overeenkomst wordt beëindigd bij het overlijden van uw partner. U dient in ieder geval aan te geven bij wiens overlijden de gift eindigt. U kunt meerdere opties aankruisen. Ook kunt u de overeenkomst laten beëindigen bij werkloosheid (buiten uw toedoen) of arbeidsongeschiktheid. Verliest de begunstigde de ANBI-status, ook dan zal de overeenkomst worden beëindigd.

3 Persoonlijke gegevens schenker

Vul uw eigen achternaam en al uw voornamen (voluit) in. Uw persoonlijke gegevens worden strikt vertrouwelijk verwerkt. De schenker dient minimaal 18 jaar te zijn. Zie tevens onze privacy disclaimer op msresearch.nl.

4 Gegevens begunstigde

- Deze gegevens zijn ingevuld door de begunstigde instelling. De naam van de instelling dient de statutaire naam te zijn, zoals ingeschreven in het handelsregister.
- Het transactienummer is uniek, is maximaal 15 cijfers lang en refereert aan de administratie die de begunstigde instelling aanhoudt t.b.v. deze overeenkomst. Dit nummer wordt ingevuld door Stichting MS Research.
- Het fiscale nummer van de instelling zoals geregistreerd bij de Belastingdienst.

5 Persoonlijke gegevens van de echtgenoot/geregistreerd partner van de schenker

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 (voluit) van uw partner in.

6 Gegevens over de wijze van betaling

Hier geeft u - als schenker - aan of u volmacht verleent aan de begunstigde instelling 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 het juiste banknummer (NL 17 INGB 0000006989) gebruikt en telkens het unieke transactienummer vermeldt, zoals is vermeld onder punt 4. 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 Handtekening (namens) begunstigde

Dit gedeelte wordt net als punt 4, door de begunstigde, Stichting MS Research, ingevuld. Degene die hier zal tekenen dient hiervoor bevoegd/gemachtigd te zijn.

8 Handtekening(en) schenker

Gaarne met pen uw handtekening zetten. 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.

Optie

Wilt u de overeenkomst vastleggen in een notariële akte?

Er bestaat nog steeds de mogelijkheid om de overeenkomst voor een Periodieke Schenking door middel van een notariële akte te laten vastleggen. Dit is een keuze en geen vereiste of voorwaarde van de Belastingdienst om in aanmerking te komen voor fiscale aftrek van uw Periodieke Schenking.

Samengevat

- 1** Vul de overeenkomst in en onderteken deze.
- 2** Stuur de overeenkomst naar Antwoordnummer 10100, 2250 VB Voorschoten
- 3** U ontvangt van ons het exemplaar retour. Dit exemplaar kunt u gebruiken bij het indienen van uw belastingaangifte.