

Toelichting op periodieke schenkingsovereenkomst

Lees deze toelichting eerst rustig door voordat u de periodieke schenkingsovereenkomst invult. Stuur de ingevulde en ondertekende overeenkomst naar Stichting MS Research. U krijgt daarna een door ons ondertekend exemplaar terug. Bewaar dit goed voor uw belastingaangifte.

1. Basisgegevens

- a) Vul uw voorletters en achternaam in. Kies daarna de juiste aanhef: De heer, Mevrouw of Anders.
- b) Hier staat de volledige naam van de organisatie aan wie u schenkt. Om uw schenking te kunnen aftrekken van de belasting, moet deze organisatie door de Belastingdienst als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) aangewezen zijn.
- c) Vul het bedrag in dat u ieder jaar wilt schenken (ook al kiest u voor betalen in termijnen). Dit is minimaal 50 euro per jaar.

2. Looptijd periodieke schenking

- a) Om uw schenking te kunnen aftrekken van de belasting, moet deze minimaal een looptijd van vijf jaar achter elkaar hebben. Kiest u voor onbepaalde tijd? Dan mag u na vijf jaar stoppen, zonder gevolgen voor de aftrek over de eerste vijf jaar.
- b) In het jaar dat u als startjaar invult, moet ook de eerste betaling plaatsvinden.
- c) De overeenkomst stopt als u overlijdt. U kunt ook aangeven dat de overeenkomst stopt als uw partner overlijdt. Geef altijd aan bij wiens overlijden de schenking stopt. U mag meer dan één optie aankruisen. U kunt ook aangeven dat de overeenkomst stopt als u buiten uw schuld werkloos raakt of arbeidsongeschikt wordt. Verliest de begunstigde de ANBI-status? Dan stopt de overeenkomst ook.

3. Persoonlijke gegevens schenker

Vul uw achternaam en al uw voornamen voluit in. Uw gegevens behandelen wij vertrouwelijk. U moet 18 jaar of ouder zijn om deze overeenkomst af te sluiten. Meer informatie vindt u in onze privacyverklaring op msresearch.nl.

4. Gegevens begunstigde

- a) Deze gegevens zijn al ingevuld door de begunstigde organisatie. De naam van de organisatie moet gelijk zijn aan de statutaire naam in het handelsregister.
- b) Het transactienummer is uniek, bestaat uit maximaal vijftien cijfers en hoort bij de administratie van deze overeenkomst. Stichting MS Research vult dit nummer in.
- c) Dit is het fiscale nummer van de organisatie zoals geregistreerd bij de Belastingdienst.

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

Bent u getrouwd of heeft u een geregistreerd partner? Dan is volgens artikel 88 Boek 1 van het Burgerlijk Wetboek toestemming van uw partner nodig. Vul daarom de achternaam en alle voornamen van uw partner voluit in.

6. Gegevens over de wijze van betaling

Hier geeft u aan hoe u wilt betalen. U kunt Stichting MS Research machtigen om het jaarlijkse bedrag automatisch af te schrijven. U kiest dan ook in hoeveel termijnen dat gebeurt. Geeft u een machtiging af? Dan moet u die apart ondertekenen. U zet dan dus twee handtekeningen: één bij de machtiging en één onderaan de overeenkomst. Wilt u het bedrag liever zelf overmaken? Dat kan natuurlijk ook. Maak het bedrag dan over naar NL17 INGB 0000 0069 89 t.n.v. Stichting MS Research en vermeld daarbij altijd het unieke transactienummer dat bij punt 4 staat. Zorg ervoor dat het volledige jaarlijkse bedrag van uw periodieke schenking vóór het einde van elk kalenderjaar is overgemaakt. Betalingen van vóór de ingangsdatum van de periodieke schenkingsovereenkomst tellen niet mee.

7. Handtekening (namens) begunstigde

Dit deel wordt, net als punt 4, ingevuld door Stichting MS Research. Degene die hier tekent, moet daarvoor bevoegd zijn of een machtiging hebben.

8. Handtekening(en) schenker

Zet uw handtekening bij voorkeur met pen. Bent u getrouwd of heeft u een geregistreerd partner? Dan moet uw partner deze overeenkomst ook ondertekenen.

Optie

U mag de overeenkomst ook laten vastleggen in een notariële akte. Dat hoeft niet. Voor belastingaftrek van uw periodieke schenking is dit geen voorwaarde vanuit de Belastingdienst.

Samengevat

1. Vul de overeenkomst in en onderteken deze.
2. Stuur de overeenkomst naar Stichting MS Research, Antwoordnummer 10100, 2250 VB Voorschoten (een postzegel is niet nodig).
3. U krijgt van ons een ondertekend exemplaar terug. Bewaar dit goed voor uw belastingaangifte.