

Toelichting

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 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 het exemplaar en stuurt deze naar de instelling of vereniging.
- De instelling of vereniging vult vervolgens haar onderdelen in op het formulier en ondertekent het document.
- De instelling of vereniging houdt het document in het archief.

1 Verklaring gift

In dit onderdeel vult u het volgende in:

- uw naam
- de naam van de instelling of vereniging waaraan u een gift doet
- het bedrag dat u per jaar schenkt, zowel in cijfers als voluit geschreven
- of de gift eindigt bij het overlijden van uzelf of van een ander

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. 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 opsplijt in meerdere bedragen, en bijvoorbeeld elke maand of elk kwartaal een deel van het jaarlijkse bedrag aan de vereniging of instelling betaalt, of dat u het jaarlijkse bedrag in 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 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 een ander. Deze overeenkomst kunt u niet gebruiken als u de uitkeringen wilt laten eindigen bij het overlijden van meerdere personen.

2 Looptijd van de gift

Indien u periodiek gaat schenken is elk bedrag fiscaal aftrekbaar. Hier vult u het totaal aantal jaren in (minimaal vijf) dat u de uitkeringen doet. U kunt ook kiezen voor periodiek schenken voor onbepaalde tijd. Hierbij kunt u op elk gewenst moment de overeenkomst opzeggen.

Jaar eerste uitkering

Hier vult u het jaar in waarin u de eerste keer het bedrag van de periodieke gift betaalt aan de instelling of vereniging. Dat hoeft niet 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 2021 af dat u elk jaar € 200 schenkt aan een instelling. De eerste keer dat u € 200 schenkt, is op 12 april 2022. U vult dan het jaar 2022 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 nummer

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

6 Gegevens en ondertekening partner schenker

Hebt u een echtgenoot of geregistreerd partner? Dan moet die de overeenkomst ook ondertekenen, op grond van artikel 88 van boek I van het Burgerlijk Wetboek.

Geregistreerd partnerschap is vastgelegd bij de burgerlijke stand van de gemeente. U hebt geen geregistreerd partnerschap als u alleen maar:

- een samenlevingscontract hebt laten opmaken door een notaris
- met een huisgenoot staat ingeschreven op hetzelfde adres in de
- administratie van uw gemeente.

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

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.

Overeenkomst ParkinsonFonds periodieke gift in geld

1 Verklaring gift

De ondergetekende (*naam schenk*)
Verklaart een gift te doen aan
(*naam instelling of vereniging*)

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:

- het overlijden van de schenker
 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? onbepaalde tijd Jaar (minimaal 5 jaar)

2b In welk jaar vindt de eerste uitkering plaats?

3 Gegevens schenker

Naam

Voornamen (voluit)

BSN/sofinummer

Geboortedatum

 - -

Geboorteplaats

Straat en huisnummer

Postcode en woonplaats

Land

Telefoonnummer

Donor ID XXXXXXXXXXXXX

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	Stichting ParkinsonFonds
4b	Transactienummer	
4c	RSIN/fiscaal nummer	8 0 6 8 9 4 5 4 4

5 Ondertekening schenker

Plaats	
Datum	- -
Handtekening schenker	

6 Gegevens en ondertekening partner schenker (indien aanwezig)

Naam	
Voornamen (voluit)	
BSN/sofinummer	Geboortedatum - -
Geboorteplaats	
Land	
Ondertekening	
Plaats	
Datum	- -
Handtekening partner schenker	

7 Ondertekening namens instelling of vereniging

Naam	
Functie	
Plaats	
Datum	- -
Handtekening namens ontvanger	

Hartelijk dank dat u de onderzoeken naar de ziekte van Parkinson gedurende lange tijd structureel wilt steunen.

U kunt uw periodieke gift gedurende de looptijd aan ons overmaken of, als u dat handiger vindt, ons machtigen voor een automatische incasso, dan heeft u er geen omkijken naar.

Vult u alstublieft onderstaand formulier in en stuur het mee met de ingevulde overeenkomst voor een periodieke gift.

8 Wijze van betaling

Ja, ik steun onderzoek naar Parkinson!

Ik maak het bedrag zelf jaarlijks over op IBAN: NL10ABNA0504201530 t.n.v. Stichting ParkinsonFonds o.v.v. transactienr. (zie onder 4)

Ik betaal per automatische incasso en machtig hierbij Stichting ParkinsonFonds

om een vast bedrag per jaar in €

bedrag per jaar in letters

in gelijke termijnen per: maand kwartaal halfjaar jaar

van mijn bankrekening af te schrijven

Naam	
Adres	
Postcode	Woonplaats
E-mailadres	<input type="checkbox"/> Ja, ik wil via e-mail op de hoogte gehouden worden van de nieuwe ontwikkelingen.
IBAN rekeningnr.	
Datum ingang incasso	Datum ondertekening
Handtekening	

Donor ID XXXXXXXXXXXX
M2105PFN

Door ondertekening van dit formulier geeft u toestemming aan:

- Het ParkinsonFonds om doorlopende Sepa-incasso-opdrachten naar uw bank te sturen.
- Uw bank om deze doorlopende afschrijving conform de opdracht van het ParkinsonFonds uit te voeren. Wij incasseren aan het begin van de maand. Als u het niet eens bent met deze afschrijving kunt u deze laten terugboeken. Neem hiervoor binnen acht weken na afschrijving contact op met uw bank. Vraag uw bank naar de voorwaarden.

Incassant ID: NL70ZZZ341030670000

Stuur deze ingevulde machtiging mee met het ingevulde formulier voor periodieke giften.

Beide documenten kunt u in de bijgevoegde retour envelop sturen naar:
Stichting ParkinsonFonds, Antwoordnummer 358, 2130 VB Hoofddorp