

Volmacht voor schenking

Ja, ik wil **Wensstichting De Oppepper** steunen door middel van een notariële schenking!

Schenkservice verzorgt het opmaken van de akte.



Mijn gegevens

Achternaam _____ Dhr. Mevr.
Voornamen (voluit) _____
Adres _____
Postcode _____ Woonplaats _____
Geboortedatum _____ Geboorteplaats _____
Telefoon _____
E-mail _____ (s.v.p. invullen in blokletters)
Legitimatie Paspoort Identiteitskaart Nummer _____ (kopie meesturen)

Gegevens van mijn partner

Burgerlijke staat Ik ben gehuwd met Ik ben geregistreerd partner van (geen notarieel samenlevingscontract) Niet van toepassing
Achternaam _____ Dhr. Mevr.
Voornamen (voluit) _____
Geboortedatum _____ Geboorteplaats _____
Legitimatie Paspoort Identiteitskaart Nummer _____ (kopie meesturen)

Volmacht

Ik schenk € 250 € 500 € 1.000 € 1.500 anders, namelijk € _____ (minimaal € 150)
Bedrag in letters _____ euro per jaar
Met ingang van _____ (jaartal) Gedurende 5 jaar 10 jaar onbepaalde tijd

Mijn schenking wordt gedaan aan Stichting De Oppepper ingeschreven in het handelsregister gehouden door de KvK onder nummer 30216818. stichting neemt de notariskosten voor haar rekening bij een minimaal bedrag van € 150 per jaar.

Ik verklaar hierbij last en volmacht te geven aan een der medewerkers van Schenkservice, gevestigd te 3707 BJ Zeist, Dalweg 48 of een der medewerkers van het notariskantoor: Van den Berg & Pheifer Notarissen en andere medewerkers van de door Schenkservice aan te wijzen notariskantoren zowel aan hen tezamen als aan ieder van hen afzonderlijk om namens mij te verschijnen en de akte van schenking in de vorm van een periodieke gift (6.34/6.38 Wet Inkomstenbelasting 2001) te tekenen en al datgene te doen wat ter zake de schenking voorgeschreven, nuttig of nodig mocht blijken.

Kosten voor de akte komen ten laste van bovengenoemde instelling. Indien ik voor de vervaldatum onverhoopt kom te overlijden vindt er geen uitkering plaats, ook niet naar tijdsgelang. Ik verklaar: door middel van ondertekening kennis te hebben genomen van de concept notariële akte afgedrukt op de achterzijde van dit document en met de inhoud in te stemmen en geen prijs te stellen op een nadere toelichting van de inhoud van de akte door de notaris.

Machtiging voor automatische incasso

Ik machtig hierbij bovengenoemde instelling om mijn periodieke schenking
 per maand per kwartaal per half jaar per jaar ik maak het bedrag zelf over
af te schrijven van rekeningnummer _____ bank giro

Getekend te _____ Datum _____

Handtekening schenker

Handtekening echtgeno(o)t(e) / geregistreerd partner

Verklaart door medeondertekening de involge artikel 88 boek 1 van het Burgerlijk Wetboek vereiste toestemming te verlenen tot het hierbij gestelde.

U wordt verzocht een kopie van uw geldige identiteitskaart (voor- en achterzijde) of paspoort en (indien van toepassing) dat van uw echtgeno(o)t(e)/geregistreerd partner ter legitimatie bij te sluiten. U kunt dit sturen naar Schenkservice, Antwoordnummer 6062, 3700 VB Zeist (postzegel is niet nodig).

Concept schenkingsakte



PERIODIEKE GIFT
DE HEER (ACHTERNAAM SCHENKER)

Op EEN JANUARI TWEEDUIZEND XX verschijnt voor mij, mr. (voornamen) (achternaam notaris), notaris met plaats van vestiging te (plaats notaris kantoor) de heer/mevrouw (gevolmachtigde), geboren te (geboorteplaats en geboortedatum), werkzaam ten kantore van (naam notaris kantoor), kantoorhoudende te 1000 AA (plaats notaris kantoor), aan de (straat + nummer), te dezen handelend als schriftelijk gevolmachtigde van:

1. DE HEER (VOORNAMEN VOLUIT) (ACHTERNAAM SCHENKER), geboren te (GEBORTEPLAATS) op EEN DECEMBER NEGENTIENHONDERD NEGENENZEVENTIG, van de NEDERLANDSE nationaliteit, zich legitimerende met paspoort nummer (NUMMER IDENTITEITSBEWIJS), uitgegeven te (plaats uitgifte) en geldig tot EEN JANUARI TWEEDUIZEND VUFTIEN, wonende te 1000AA (PLAATS), (STRAATNAAM) 1, GEHUWD en hierna te noemen: schenker; en

2. Tevens handelend als schriftelijk gevolmachtigde van:
A. De statutair te (statutaire plaats) gevestigde instelling: (NAAM INSTELLING), welke (RECHTSVORM) naar adres heeft te (PC) (PLAATS), (STRAAT) 1, deze instelling hierna te noemen (VERKORTE NAAM INSTELLING), ingeschreven in het handelsregister gehouden door de Kamers van Koophandel onder nummer (KVK NUMMER). Angemerkt door de Belastingdienst als algemeen nut beogende instelling en geregistreerd onder fiscaalnummer (FISCAALNUMMER).

Hierna gezamenlijk te noemen instellingen en afzonderlijk instelling.

SCHENKING

De comparant verklaart bij deze namens schenker aan de instelling vermeld onder A een periodieke gift, gedurende vijf jaar in termijnen te schenken.

A. De termijnen voor de onder A. vermelde instelling bedragen DRIEHONDERD euro (EUR 300,-) per jaar. De termijnen dienen te worden voldaan in geld door incassering, storting op of overschrijving naar rekeningnummer (rekeningnummer) (onder vermelding van: notariële schenking) dan wel een andere door de instelling op te geven rekeningnummer. De termijnen vervallen uiterlijk op EENENDERTIG DECEMBER VAN IEDER JAAR, voor het eerst in TWEEDUIZEND ELF en voor het laatst op EENENDERTIG DECEMBER TWEEDUIZEND VUFTIEN.

BEPALINGEN

Ten aanzien van deze periodieke gift gelden de volgende bepalingen:

- Indien de schenker overlijdt voor de vervaldatum van een termijn, vervalt de laatste termijn op de laatste vervaldatum voorafgaande aan de datum van overlijden van schenker.
- De periodieke gift kan niet worden herroepen, afgekocht, vervreemd of tot voorwerp van zekerheid dienen.
- De eventueel verschuldigde schenkbelasting en kosten van deze akte komen ten laste van de instelling.
- De periodieke gift eindigt, zonder verrekening of terugbetaling van de reeds vervallen termijnen, in de navolgende situaties:
 - na faillissement van de instelling (2.19 lid 1c Burgerlijk Wetboek);
 - bij het in kracht van gewijsde gaan van het besluit tot intrekking beschikking algemeen nut

beogende instelling door de Belastingdienst;

c. na arbeidsongeschiktheid van de schenker.

Schenker mag niet of nauwelijks invloed hebben gehad op het ontstaan van bovengenoemde situaties. Beëindiging van de schenking anders dan door overlijden geschiedt door een schriftelijke verklaring gericht aan de instelling. De verklaring omvat één van de bovengenoemde beëindigingsgronden.

AANMELDING SCHENKING EN VOLMAGTVERLENGING

De comparant verklaart dat (VERKORTE NAAM INSTELLING) de bij deze akte geconstateerde schenking aanvaardt. De schriftelijke volmacht van de (RECHTSVORM) blijkt uit een kopie onderhandse akte, die aan deze akte wordt gehecht.

De schriftelijke volmacht van schenker blijkt uit een onderhandse akte, die aan deze akte wordt aangehecht.

TOESTEMMING

Van de in artikel 1:88 Burgerlijk Wetboek voor het doen van voormelde schenkingen vereiste toestemming blijkt uit een onderhandse akte welke aan deze akte wordt gehecht.

RECHTSKEUZE

Tenslotte verklaart de comparant, dat op de in deze akte neergelegde overeenkomst Nederlands recht van toepassing zal zijn.

SLOT

WAARVAN AKTE is verleden te (plaats notaris kantoor), op de datum in het hoofd van deze akte vermeld. De bij deze akte verschenen persoon is mij, notaris, bekend en de identiteit van de bij deze akte betrokken verschenen persoon is aan de hand van het hiervoor vermelde en daartoe bestemde document vastgesteld. De zakelijke inhoud van de akte is aan de comparant opgegeven en toegelicht. De volmachtgevers als hiervoor sub 1 en 2 vermeld, hebben door ondertekening van de onderhandse aktes van volmacht mede aangegeven tijdig een concept van de onderhavige akte te hebben ontvangen, met de inhoud daarvan bekend te zijn en daarmee in te stemmen en geen prijs te stellen op een nadere toelichting van de inhoud van de onderhavige akte door mij, notaris. De verschenen persoon heeft verklaard op volledige voorzetting van de akte geen prijs te stellen, tijdig voor het verlijden een conceptakte te hebben ontvangen, van de inhoud van de akte te hebben kennisgenomen en daarmee in te stemmen. Deze akte is beperkt voorgelezen en onmiddellijk daarna ondertekend, eerst door de verschenen persoon en vervolgens door mij, notaris. (volgt ondertekening)

- UITGEGEVEN VOOR AFSCHRIFT -

Maximaal voordeel voor al uw giften!

Indien u van plan bent om aan meerdere goede doelen te geven, dan kunt u deze eenvoudig aan de akte toevoegen. Hierdoor worden deze giften ook volledig aftrekbaar. De kosten van de akte worden gedeeld door de opgenomen goede doelen wat het dus nog voordeliger voor ons maakt. Voorwaarden zijn dat het gaat om ANBI's en het jaarlijkse bedrag van schenking minimaal € 150 per goed doel per jaar bedraagt.

| Naam ANBI instelling (onderstaande instellingen toevoegen aan de schenkingsakte) | Plaats | Bedrag (min. €150) | Periode (min. 5 jaar) |
|---|--------|-----------------------|--------------------------|
| 2. _____ | _____ | € _____ | _____ |
| 3. _____ | _____ | € _____ | _____ |
| 4. _____ | _____ | € _____ | _____ |
| 5. _____ | _____ | € _____ | _____ |
| 6. _____ | _____ | € _____ | _____ |

Handtekening schenker

Handtekening echtgeno(o)t(e) / geregistreerd partner

Toelichting periodieke giften bij notariële akte

Periodieke giften zijn onder voorwaarden geheel aftrekbaar voor de inkomstenbelasting; er geldt geen drempel en geen maximum zoals bij 'gewone' giften. De Belastingdienst betaalt dus maximaal mee aan uw bijdragen! Het belastingvoordeel is afhankelijk van uw inkomen en leeftijd

Voor u het gemak, voor ons de zekerheid

Een akte regelt u heel eenvoudig. Als u de volmacht invult en verstuurt, geeft u de notaris toestemming om namens u een notariële akte van schenking op te stellen en te passeren. U hoeft hiervoor dus niet naar de notaris. Daarnaast nemen wij de notariskosten voor onze rekening bij een minimale schenking van € 150 per jaar. Als de notaris de akte gepasseerd heeft, treedt de schenking in werking en mag u de eerste termijn betalen. U ontvangt een afschrift van de akte per e-mail. Deze kunt u gebruiken voor uw belastingaangifte om het belastingvoordeel te ontvangen.

Voorwaarden bij aftrek van periodieke giften

- U heeft de gift bij een notaris laten vastleggen.
- U doet de gift in de vorm van vaste en gelijkmatige periodieke uitkeringen die uiterlijk eindigen bij overlijden.
- U doet deze gift minimaal vijf jaar achter elkaar.
- Er staat geen tegenprestatie tegenover de gift.
- De instelling waaraan u schenkt is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).
- U doet jaarlijks een aangifte inkomstenbelasting en geeft de schenking op als periodieke gift.

De voordelen van een notariële schenking op een rij

- U kunt het goede doel meer schenken zonder dat het u meer kost dankzij het belastingvoordeel.
- Ook schenkingen die kleiner zijn dan 1% van uw jaarinkomen zijn fiscaal aftrekbaar.
- De fiscus betaalt tussen de 16% tot 52% mee aan uw schenking.
- U hoeft niet naar de notaris en door een gunstige afspraak neemt het goede doel de kosten van de notaris voor rekening.
- Uw goede doel is voor een periode van minimaal vijf jaar verzekerd van uw steun die zij kan aanwenden voor langdurige en duurzame projecten.

Wanneer stopt de schenking?

In de notariële akte is opgenomen in welke situaties de schenking eindigt. Bijvoorbeeld na een vantevoren afgesproken tijdstip of als u arbeidsongeschikt raakt of overlijdt. Daarnaast kan de schenking kostenloos stopgezet worden in het geval het goede doel failliet gaat of als de wettelijke ANBI-beschikking vervalt. Als u besluit uw goede doel voor onbepaalde tijd te steunen, dan stopt de schenking pas als u overlijdt. Wel heeft u dan het recht om de schenking na verloop van vijf jaarlijkse termijnen te beëindigen.

Het fiscale voordeel van de notariële akte bij een jaarinkomen van circa € 35.000

| | <u>Gift</u> | <u>Belastingvoordeel</u> | <u>U betaalt netto</u> | <u>Instelling ontvangt</u> |
|--|-------------|--------------------------|------------------------|----------------------------|
| Zonder notariële akte | € 150 | € 0 | € 150 | € 150 |
| Met notariële akte (zelfde giftbedrag) | € 259 | 42% van € 259 = €109 | € 150 | € 259 |

Goed om te weten

Indien u al uw giften opneemt in een notariële akte dan wordt u niet meer geconfronteerd met de 1% aftrekbeperking. De giften die u heeft gedaan voor het passeren van de akte mag u niet verrekenen met uw jaarlijkse toezegging. Heeft u al giften gedaan in een kalenderjaar en wilt u fiscaal optimaal overstappen? Vraag dan de akte aan met ingang van het eerstvolgende kalenderjaar.

Voordeel voor u en het goede doel

U zult begrijpen dat de goede doelen er financieel bij inschieten als u hetzelfde bedrag geeft via een notariële akte als het bedrag dat u anders als normale gift geeft. In dat geval ontvangt het goede doel evenveel, maar draait zij wel op voor de notariskosten en heeft alleen u voordeel bij de akte. De inspanningen zijn er op gericht dat zowel het goede doel als u er financieel op vooruitgaan zonder dat u netto meer betaalt.



Stichting De Oppepper is door de Belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling. Giften aan de instelling zijn voor u dus aftrekbaar voor de inkomstenbelasting. Daarnaast is de instelling vrijgesteld van heffing schenkbelasting.

Schenkservice
Postbus 430
3700 AK Zeist
telefoon 030 69 22 242
fax 084 22 66 294
info@schenkservice.nl
www.schenkservice.nl

