

## Steun Stichting LOT gedurende ten minste vijf jaar en de fiscus betaalt tot 52% mee!

Sinds 2014 is het mogelijk een volledig aftrekbare periodieke schenking te doen zonder dat daarvoor een notariële akte nodig is. Nu volstaat een overeenkomst tussen u en Stichting LOT.

Periodiek schenken biedt de volgende voordelen:

- uw gift is volledig, zonder 'drempel', aftrekbaar voor de inkomstenbelasting, als u minimaal vijf jaar lang een vast bedrag per jaar schenkt;
- doordat de fiscus meebetaalt (tot 52%, afhankelijk van uw inkomen) kunt u uw huidige gift verhogen, zonder dat u dit netto meer kost;
- Stichting LOT is minimaal vijf jaar verzekerd van uw steun.

### Voorbeeld

Als u nu 240 euro per jaar schenkt, dan is deze gift pas aftrekbaar als het totaal van uw giften meer is dan 1% van uw belastbaar inkomen. Bij periodiek schenken zijn uw giften volledig aftrekbaar, ook als ze (deels) minder zijn dan 1% van uw belastbaar inkomen. Bij een belastingtarief van 42% kost een jaarlijkse gift van 240 euro u maar 139 euro per jaar. Bij een tarief van 52% is dat maar 115 euro!

### Hoe werkt het?

- U vult de overeenkomst tot periodieke schenking volledig in en ondertekent deze samen met uw echtgenoot/geregistreerd partner;
- U stuurt de overeenkomst, met kopie legitimatiebewijs, naar Stichting LOT Lindenstraat 15a 1015 KV Amsterdam;
- U ontvangt een door een bestuurslid van Stichting LOT ondertekend exemplaar van de overeenkomst retour;
- Met deze overeenkomst heeft u het bewijs dat uw giften volledig aftrekbaar zijn.

### Nog vragen?

Voor vragen kunt u bellen met Charlotte Borggreve 06 1079 9017

## OVEREENKOMST TOT PERIODIEKE SCHENKING

1 Basisgegevens			
1a	Naam van de schenker	Dhr./Mw.	
1b	Naam van de begunstigde	Stichting LOT	
1c	Vast bedrag per jaar in euro		
	Vast bedrag per jaar in letters		

  

2 Looptijd periodieke schenking			
2a	Looptijd schenking (min. 5 jr)	<input type="checkbox"/> onbepaalde tijd (min. 5 jr)	<input type="checkbox"/> .. jaar (min. 5 jr) <input type="checkbox"/> 5 jr

<b>2b</b>	Ingangsjaar van de schenking	.
<b>2c</b>	De verplichting tot uitkering vervalt:	
<input type="checkbox"/>	bij het overlijden van de schenker.	
<input type="checkbox"/>	wanneer de langstlevende van schenker en partner overlijdt.	
<input type="checkbox"/>	wanneer de begunstigde de ANBI-status verliest.	

3 Persoonlijke gegevens schenker		
	Achternaam schenker	
	Voornamen voluit	
	Burgerservicenummer (sofinr.)	
	Geboortedatum, - plaats (land)	
	Straat en huisnr.	
	Postcode en woonplaats	
	Land (indien niet Nederland)	
	Telefoonnummer(s)	
	E-mailadres	
	Partner	JA/Nee Bij JA door naar 5. Bij NEE door naar 6.

4 Gegevens begunstigde (in te vullen door de begunstigde)		
<b>4a</b>	Naam begunstigde	Stichting LOT
	Straat en huisnummer	Lindenstraat 15a
	Postcode en woonplaats	1015 KV AMSTERDAM
	Land	Nederland
<b>4b</b>	Transactienummer	
<b>4c</b>	RSIN	818256989

5 Persoonlijke gegevens van de echtgenoot/geregistreerd partner van de schenker		
	Achternaam	
	Voornamen voluit	
	Burgerservicenummer (sofinr.)	
	Geboortedatum, - plaats (land)	
	Adres indien afwijkend	

### **overeenkomst tot periodieke schenking (vervolg)**

6 Gegevens over de wijze van betaling		
<input type="checkbox"/>	Ik maak het bedrag zelf jaarlijks over op IBAN NL46TRIO0338944079 t.n.v. Stichting LOT o.v.v. periodieke schenking	

<input type="checkbox"/> <b>Doorlopende SEPA –machtiging:</b> Ik betaal per automatische incasso en machtig hierbij:			
Naam begunstigde		Stichting LOT	
om een vast bedrag per jaar in euro		€ .	in letters:
met ingang van			
af te schrijven van mijn rekening		(IBAN)	
in gelijke termijnen per:		<input type="checkbox"/> maand	<input type="checkbox"/> kwartaal
		<input type="checkbox"/> halfjaar	<input type="checkbox"/> jaar
<b>In te vullen door begunstigde:</b>			
Incassant ID:			
<b>In te vullen door begunstigde:</b>			
Kenmerk van de machtiging			
<i>Door ondertekening van deze machtiging geeft u de begunstigde toestemming om doorlopende incasso-opdrachten naar uw bank te sturen om een bedrag van uw rekening af te schrijven en aan uw bank om een bedrag van uw rekening af te schrijven overeenkomstig de opdracht in deze overeenkomst vermeld. Als u het niet eens bent met een afschrijving kunt u die laten terugboeken. Neem hiervoor binnen acht weken na afschrijving contact op met uw bank. Vraag uw bank naar de voorwaarden.</i>			
Plaats		Datum	
Handtekening schenker		Handtekening partner (indien van toepassing)	

Betalingen die zijn gedaan voor de datum van ondertekening van deze overeenkomst tot periodieke schenking door de schenker én door de begunstigde, worden niet meegerekend.

<b>7 Handtekening (namens) begunstigde</b>	
Naam	
Functie	
Plaats	
Datum	
Handtekening namens begunstigde	

<b>8 Handtekening(en) schenker</b>	
Plaats	
Datum	
Handtekening schenker	Handtekening partner (indien van toepassing)

## *Toelichting op de overeenkomst tot periodieke schenking*

U kunt het formulier in tweevoud printen en met blauwe pen invullen.

Het is van belang dat twee origineel getekende exemplaren aan de begunstigde instelling wordt verzonden. Vervolgens krijgt u één, ook door de begunstigde ondertekend formulier, retour. Het is van belang dat u dat goed bewaart. Als de belastingdienst daarom vraagt, moet u de overeenkomst namelijk kunnen overleggen.

### **1 Basisgegevens**

- a Maak de keuze *Mevrouw of De heer*. Vul vervolgens uw voorletters en (eigen) achternaam in.
- b Hier staat de naam van de begunstigde, te weten Stichting LOT. 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). Stichting LOT is een ANBI instelling.
- c Het totaalbedrag dat u per jaar wilt gaan schenken (ook al betaalt u dit in termijnen).

### **2 Looptijd periodieke schenking**

- a 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.
- b In het jaar dat u als ingangsjaar kiest, dient de eerste betaling te geschieden.
- c De overeenkomst zal bij uw overlijden eindigen. U kunt er ook voor kiezen dat deze overeenkomst wordt beëindigd bij het overlijden van uw partner.

### **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.

### **4 Gegevens begunstigde**

- a Deze gegevens worden ingevuld door een gemachtigde van de begunstigde instelling. De naam van de instelling, dient de statutaire naam te zijn, zoals ingeschreven in het handelsregister.
- b Het transactienummer is uniek, is maximaal 15 cijfers lang en refereert aan de administratie die de begunstigde instelling aanhoudt t.b.v. van deze overeenkomst.
- c Het RSIN van Stichting LOT 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 van uw partner (voluit) in.

### **6 Gegevens van 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 de juiste IBAN 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 dient net als punt 4, verzorgd te worden door de begunstigde instelling. Degene die hier zal tekenen dient hiervoor bevoegd/gemachtigd te zijn namens de instelling.

### **8 Handtekening(en) schenker**

Nu dient u het formulier te printen. Gaarne met blauwe 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.