



SCHENKEN EN NALATEN

Informatie voor medewerkers bij Goede Doelen Nederland

We informeren je graag over de mogelijkheden en voordelen die **Goede Doelen Nederland** op jouw vakgebied biedt. We hopen dat je er profijt van zult hebben.

GOEDE DOELEN NEDERLAND ALGEMEEN

Goede Doelen Nederland is de brancheorganisatie van goede doelen. Ruim 160 goede doelen zijn bij Goede Doelen Nederland aangesloten, zij werken op de gebieden: gezondheid, internationale samenwerking, welzijn & cultuur en natuur, milieu en dierenbelangen.

De belangrijkste taken van Goede Doelen Nederland zijn:

- belangenbehartiging
- zelfregulering
- dienstverlening

Eén keer per twee jaar brengt Goede Doelen Nederland de Goede Doelen Gids in druk uit met algemene informatie over schenken en nalaten en korte profielen van goede doelen. Daarnaast wordt de digitale gids een aantal keer per jaar uitgebreid met informatie over nieuwe leden.

Bovendien verzorgt Goede Doelen Nederland jaarlijks het Goede Doelen Rapport dat de ontwikkelingen in de sector beschrijft. Ook www.goededoelen.nl – met feiten en informatie over de rol en het werk van goede doelen - is een initiatief van Goede Doelen Nederland. Doel van de site is, met het geven van informatie, aan het publieksvertrouwen bij te dragen.

Voor de leden is Goede Doelen Nederland ondermeer actief op het gebied van schenken en nalaten, personeel en organisatie, betalingsverkeer, bedrijfsvoering en financiën, communicatie, marketing, innovatie en fondsenwerving, verenigingszaken, ICT en vrijwilligersmanagement.

Voor de volledige beschrijving van Goede Doelen Nederland kijk op www.goededoelennederland.nl.

SCHENKEN EN NALATEN

De contactpersoon op jouw vakgebied is Anjelène van Vliet, beleidsmedewerker (vanvliet@goededoelennederland.nl).

PUBLICATIES / PRODUCTEN

Goede Doelen Nederland ontwikkelde de volgende modellen, handboeken en een overzicht:

- de 'Richtlijn voor de afwikkeling van testamenten waarin een goed doel als erfgenaam of legataris is aangewezen' werd i.s.m. EPN (Vereniging van Estate Planners), opgesteld; de richtlijn bevat wensen en verlangens op dit gebied van goede doelen en notarissen;
- het draaiboek voor notarissen en goede doelen, 'afwikkeling nalatenschap met goed doel', bestaat uit documenten die de notaris kan gebruiken tijdens het proces van afwickelen; het werd in samenwerking met Netwerk Notarissen ontwikkeld (alleen beschikbaar voor Netwerk Notarissen en leden);
- een model schenkingsovereenkomst voor periodieke giften opgesteld in samenwerking met helpdeskdeskundigen van Van Doorne en Ernst & Young. Leden kunnen de overeenkomst aan hun eigen situatie aanpassen (met uitzondering van de minimumeisen van de belastingdienst);



- een overzicht van 'Specifieke wensen van goede doelen bij taxatie en verkoop van registergoederen' gemaakt door Goede Doelen Nederland. Goede doelen/ (als) erfgenamen en legatarissen streven naar een goede balans tussen opbrengst en risico.
- een handleiding voor executeurs die te maken krijgen met een goed doel als erfgenaam of als legataris;
- een 'Handleiding voor goede doelen die als legataris willen optreden';
- een 'Handleiding voor goede doelen die als executeur willen optreden';
- een koopovereenkomst eengezinswoning en een koopovereenkomst appartement als bijlagen bij de 'Specifieke wensen....' bedoeld voor leden om aan een makelaar of andere betrokkene te laten zien welke wijzigingen een goed doel in het algemeen wenselijk acht ten opzichte van een standaard koopovereenkomst;
- Q&A's over de periodieke gift, de periodieke schenkingsovereenkomst (èn modelovereenkomst) en over de afwikkeling van een nalatenschap
- Indicatoren financieel ouderenmisbruik;
- Handreiking verwerking en waardering nalatenschappen vruchtgebruik.
- Model boedelbeschrijving rekening en verantwoording en verdeling.

Daarnaast biedt Goede Doelen Nederland op het gebied van schenken en nalaten het volgende:

- Bureau Nalatenschappen is het afwikkelingsbureau voor nalatenschappen van Goede Doelen Nederland. Organisaties zijn bij gebrek aan capaciteit of expertise vaak genoodzaakt om de controle van de afwikkeling van nalatenschappen door notarissen en executeurs, uit te besteden. Dit is duur en vaak niet efficiënt. Bureau Nalatenschappen heeft geen winstoogmerk en heeft hier specifieke kennis van en jarenlange ervaring in.
- de Goede Doelen Gids wordt een maal per twee jaar in gedrukte vorm uitgebracht en bevat zowel algemene informatie over schenken en nalaten aan goede doelen, als korte profielen van goede doelen: leden (gratis) zowel als van niet-leden (in het bezit van de erkenning; tegen een bijdrage). De gids is bedoeld voor mensen met interesse in schenken en nalaten aan goede doelen. De gids wordt verzonden naar leden, goededoelenorganisaties, 783 bij KNB aangesloten notariskantoren (per okt. 2017), vermogensfondsen lid van de FIN en andere relaties. Daarnaast hebben de 150 kantoren van Netwerk Notarissen de digitale Goede Doelen Gids op hun site geplaatst.
- i.s.m. Qlikview ontwikkelde Bureau Nalatenschappen een benchmarktool die de waardevolle data uit de dossiers van het bureau (ruim 1400 per jaar) via interactieve rapportages ontsluit. Met de tool kunnen op diverse onderwerpen analyses uitgevoerd worden. Dit resulteert in waardevolle inzichten voor meer grip op het onderwerp nalatenschappen.
- er is een spot gemaakt over schenken en nalaten aan goede doelen: een versie van 90 seconden, en een van 30 seconden alleen over nalaten; de spot werd in 2014, 2015 en 2016 uitgezonden in Socutera zendtijd en is o.a. te vinden op goededoelen.nl, goededoelennederland.nl, op de site van Netwerk Notarissen en die van leden.

ACTIVITEITEN

- Het Programma Schenken en Nalaten van Goede Doelen Nederland heeft drie doelen. Als eerste het proactief onder de aandacht brengen van schenken en nalaten aan goede doelen. Daarvoor wordt samengewerkt met partners die in direct contact staan met de potentiële erflaters. Goede Doelen Nederland werkt samen met de EPN (Vereniging van Estate Planners), Netwerk Notarissen, de KNB en ABN AMRO.
Ten tweede is de opzet van het programma de leden te faciliteren en te inspireren bij de werving van potentiële erflaters. Hiervoor worden bijeenkomsten/workshops georganiseerd.
Als laatste is het programma bedoeld om de relatie met het notariaat te versterken.



Goede Doelen Nederland is een samenwerking met Testamenttest aangegaan die heeft geleid tot een site (www.TestamentTest.nl) waar geïnteresseerden kunnen toetsen of hun testament nog up to date is en zo nodig een afspraak met een notaris kunnen maken voor een vervolgesprek. In de test wordt op de mogelijkheid gewezen te schenken en/of na te laten aan goede doelen; daarbij is de legatservice ontwikkeld: een bezoeker van TestamentTest.nl kan via deze service volledig geautomatiseerd – en tegen lage kosten - een legaat regelen.

Andere partners zijn:

- NuTestament: via NuTestament.nl kunnen mensen eenvoudig en voordelig zelf online een testament opstellen.
- Seneca biedt een formulier waarmee men online een overeenkomst voor een periodieke schenking kan sluiten én ondertekenen. Dat biedt gemak, overzicht en financieel voordeel.

verdere activiteiten

- Er zijn twee model koopovereenkomsten (woning- en appartementsrecht) ontwikkeld die gebaseerd zijn op een standaardovereenkomst van onder meer de NVM en VBO makelaars waarin de 'specifieke wensen van goede doelen bij taxatie en verkoop van registergoederen' verwerkt zijn;
- Goede Doelen Nederland /programmamateam schenken en nalaten heeft samen met Motivaction en Age Wise een onderzoek uitgevoerd. Doel van het onderzoek was om manieren te vinden om nieuwe doelgroepen te benaderen. Het rapport van het onderzoek staat op www.goededoelennederland.nl bij de betreffende bijeenkomst.
- Op 31 mei 2016 organiseerde Goede Doelen Nederland i.s.m. Netwerk Notarissen een webinar '10 redenen om een testament te maken'. De daarin behandelde vragen en antwoorden werden op de site geplaatst.
- Goede Doelen Nederland ondersteunt de campagne nalaten Toegift.nl facilitair en inhoudelijk.

KENNIS

Via Goede Doelen Nederland kan je je kennis vergroten:

- ieder kwartaal ontvangen medewerkers bij de leden van Goede Doelen Nederland die (mede)verantwoordelijk zijn voor 'schenken en nalaten' een nieuwsbrief met nieuws, actuele ontwikkelingen en bijeenkomsten;
- de helpdesk is het portaal voor specialistisch advies; vragen op het gebied van de afhandeling van nalatenschappen kunnen voorgelegd worden aan Jaap Dierkens Schuttevaer; Sabine de Wijkerslooth-Lhoëst van Ernst & Young Belastingadviseurs, geeft adviezen aan (vermogende) particulieren en aan goede doelen over de manier waarop schenken en nalaten op een fiscaal vriendelijke manier kunnen plaatsvinden; Saskia Laseur van Van Doorne, voert een breed samengesteld team aan dat erin gespecialiseerd is goede doelen te adviseren bij juridische vraagstukken op diverse rechtsgebieden en t.a.v. het notariaat. De deskundigen van de helpdesk geven anderhalf uur gratis eerstelijns advies;
- netwerken: bijeenkomsten zijn een goede gelegenheid om collega's te spreken en kennis uit te wisselen;
- informatie over schenken en nalaten vind je op de website:
 - tips uit de praktijk: <https://goededoelennederland.nl/kennis-diensten/bureau-nalatenschappen/tips-uit-de-praktijk>
 - over het Programma Schenken en Nalaten: <https://goededoelennederland.nl/kennis-diensten/schenken-nalaten>
 - over het Bureau Nalatenschappen van Goede Doelen Nederland: <https://goededoelennederland.nl/kennis-diensten/bureau-nalatenschappen>



Voor schenken en nalaten zijn de werkgroep en het programmteam schenken en nalaten actief

WERKGROEPLEDEN

Jeroen van Dijke, Dierenbescherming (Jeroen.vanDijke@dierenbescherming.nl / 088 811 30 66)

Will van Heugten, Leger des Heils (will.van.heugten@legerdesheils.nl / 036-539 81 62)

Eveline Homburg, Bureau Nalatenschappen Goede Doelen Nederland (homburg@goededoelennederland.nl / 020 422 99 77)

Denise Scheijde, Rode Kruis (dscheijde@redcross.nl / 070 4455624)

Marry Treep, Leger des Heils (marry.treep@legerdesheils.nl / 036 5398111)

Nicole Ouwehand, Artsen zonder Grenzen (nicole.ouwehand@amsterdam.msf.org, / 020 5208700)

Margreet Plug, Goede Doelen Nederland (plug@goededoelennederland.nl / 020 422 99 77)

PROGRAMMATEAM-LEDEN

Marjolein Blank, Dierenbescherming (marjolein.blank@dierenbescherming.nl / 088-8113167)

Camille Boyer, KWF Kankerbestrijding (cboyer@kwf.nl / 0207545637)

Karin Gerritsen, Wereld Natuur Fonds (KGerritsen@wwf.nl / 030-6937309)

Elly Lont, Wereld Natuur Fonds (elont@wwf.nl / 030 - 6937375)

Ellen van Gerven, Natuurmonumenten (e.vangerven@natuurmonumenten.nl / 035-655 99 74)

Henriëtte Hindriks, Hersenstichting (hhindriks@hersenstichting.nl / 070-302 47 40)

Esmay Lunes, Hartstichting (E.Lunes@hartstichting.nl / *tijdelijk*)

Chris Ochtrup, Save the Children (chris.ochtrup@savethechildren.nl)

Anjelène van Vliet, Goede Doelen Nederland (vanvliet@goededoelennederland.nl / 020 422 99 77)

DOELSTELLING/TAAK

Werkgroep en Programma Team zijn beide actief wat betreft schenken en nalaten aan een goed doel. Daarbij richt de werkgroep zich vooral op juridische en fiscale aspecten, met name op de afwikkeling van nalatenschappen. Het programmteam is er voor de werving en heeft vooral de taak om het opnemen van een goed doel in het testament te stimuleren en te faciliteren, en de samenwerking van Goede Doelen Nederland (de leden) met het notariaat te versterken.

Waar nodig voeren werkgroep en team gezamenlijk overleg.

Je kunt te allen tijde contact opnemen met de leden van de werkgroep of het programmteam. Zij zijn graag bereid om vragen te beantwoorden.