

UMOWA DAROWIZNY PIENIĘDZY

Darczyńca:

Imię i nazwisko

Adres zamieszkania

Seria i numer dowodu osobistego PESEL

Obdarowany:

Imię i nazwisko

Adres zamieszkania

Seria i numer dowodu osobistego PESEL

§ 1. Kwota darowizny

Darczyńca daruje Obdarowanemu, a Obdarowany przyjmuje, bez obowiązku zwrotu, kwotę:

Kwota darowizny zł, słownie

Cel darowizny (opcjonalnie, np. zakup mieszkania)

§ 2. Przekazanie pieniędzy

Darczyńca przekaże kwotę z § 1 (zaznacz jedno):

- ☐ przelewem lub wpłatą Darczyńcy na rachunek bankowy (płatniczy) Obdarowanego, z tytułem „darowizna”; dowodem przekazania jest potwierdzenie przelewu lub wpłaty,

Nr rachunku Obdarowanego termin przekazania

- ☐ gotówką do rąk Obdarowanego przy podpisaniu umowy, co Obdarowany kwituje podpisem pod umową.

Umowa bez aktu notarialnego staje się ważna z chwilą przekazania pieniędzy (art. 890 § 1 k.c.). W najbliższej rodzinie zwolnienie z podatku przy kwocie powyżej 36 120 zł wymaga przelewu na rachunek Obdarowanego lub przekazu pocztowego (art. 4a ust. 1 pkt 2 ustawy o podatku od spadków i darowizn).

§ 3. Pokrewieństwo i podatek

Obdarowany jest dla Darczyńcy (zaznacz jedno):

- ☐ małżonkiem, zstępnym (dziecko, wnuk), wstępnym (rodzic, dziadek), rodzeństwem, pasierbem, ojczymem lub macochą (najbliższa rodzina, art. 4a ustawy),
☐ zięciem, synową, teściem lub teściową (I grupa podatkowa),
☐ bratankiem, siostrzeńcem, wujem, ciotką, szwagrem lub inną osobą z II grupy podatkowej,
☐ osobą dalszą lub obcą (III grupa podatkowa).

Stopień pokrewieństwa (np. syn, wnuczka, bratanek, brak)

Darowizny od Darczyńcy w tym roku i 5 latach wstecz (łącznie zł lub „brak”)

Obowiązki w podatku od spadków i darowizn (zgłoszenie SD-Z2 w 6 miesięcy albo zeznanie SD-3 w miesiąc) spoczywają na Obdarowanym. Darowizna pieniędzy nie podlega podatkowi PCC.

§ 4. Majątek wspólny i postanowienia końcowe

Darowana kwota stanowi (zaznacz jedno):

- ☐ majątek osobisty Darczyńcy,
☐ majątek wspólny Darczyńcy i małżonka, który podpisem pod umową wyraża zgodę na darowiznę (art. 37 § 1 pkt 4 Kodeksu rodzinnego i opiekuńczego):

Małżonek Darczyńcy: imię i nazwisko, PESEL

Darczyńca może odwołać darowiznę z powodu rażącej niewdzięczności Obdarowanego (art. 898 k.c.).

Koszty umowy ponosi Obdarowany. W sprawach nieuregulowanych stosuje się Kodeks cywilny.

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Darczyńca

Małżonek Darczyńcy (zgoda)

Obdarowany