Formulations de legs testamentaire pouvant être utilisées lors de la rédaction de votre testament

Le présent document donne des renseignements d'ordre général et ne doit pas être pris comme des conseils d'ordre professionnel, ni remplacer de tels conseils. Les donateur.trice.s qui songent à faire un don testamentaire peuvent parler à un conseiller spécialisé en fiscalité ou dans un autre domaine connexe pour mettre au point une stratégie en vue d'atteindre leurs objectifs.

Quelques exemples de clauses testamentaires :

Legs du reliquat ou résiduaire

« J'enjoins à mes fiduciaires de verser ou de transférer la totalité ou un pourcentage __%__ du reliquat de ma succession à la **Fondation Père Lindsay (N° d'enregistrement d'organisme de bienfaisance : 890848146 RR0001)** afin que ce don soit utilisé aux fins générales de la Fondation ou, afin qu'il soit affecté à toute fin jugée appropriée par ses administrateur.trice.s. »

Legs général

« J'enjoins à mes fiduciaires de verser ou de transférer la somme de _____ \$ à la **Fondation Père Lindsay (N° d'enregistrement d'organisme de bienfaisance : 890848146 RR0001)** afin que cette somme soit utilisée aux fins générales de la Fondation ou, afin qu'elle soit affectée à toute fin jugée appropriée par ses administrateur.trice.s. »

Transfert d'actions publiques

« En versant tout paiement à un organisme caritatif en vertu des dispositions du présent testament, mes fiduciaires peuvent transférer, plutôt qu'un montant d'argent, toutes actions détenues par ma succession dans toute société cotée en bourse ou société par actions, à condition que les actions transférées aient, à la date d'effet du transfert, une juste valeur marchande égale à la somme payable à l'organisme caritatif. En exerçant leur pouvoir discrétionnaire, mes fiduciaires doivent prendre en compte les avantages fiscaux, le cas échéant, dont peut bénéficier ma succession à la suite du transfert de ces actions en espèces. »

Legs conditionnel

« Dans le cas où ___(indiquer le nom du bénéficiaire)___ ne me survit pas, j'enjoins à mes fiduciaires de verser ou de transférer la totalité ou le reliquat de ma succession à la **Fondation Père Lindsay (N° d'enregistrement d'organisme de bienfaisance : 890848146 RR0001)** afin que ce don soit utilisé aux fins générales de la Fondation ou, afin qu'il soit affecté à toute fin jugée appropriée par ses administrateur.trice.s. »

N.B. La valeur des actions transférées doit être égale ou supérieure à la somme payable puisqu'il est quasiment impossible d'atteindre le montant exact. Aussi, il est important de noter que pour la détermination du reçu d'impôts, ce n'est pas la date du transfert qui est pertinente mais bien la date à laquelle la Fondation a reçu les actions dans son portefeuille. En fait, le montant du reçu correspond au prix de clôture de la veille de la journée de réception des actions.

**Nous vous remercions de considérer faire un don testamentaire
à la Fondation Père Lindsay**

Pour plus d'information, communiquez avec Mme Manon Gagnon, directrice de la Fondation Père Lindsay par courriel : gagnon@fondationperelindsay.org ou par téléphone : 514-214-0124.