

An das Finanzamt		Aktenzeichen			Eingangsstempel
FA 11	Steuernummer	UFA 71	Zeitraum	Vorgang 1	

Erbschaftsteuererklärung

Zeile	Todestag	Tag	Monat	Jahr	beurkundet vom Standesamt	Todestag
1						
2	Erblasser	Name, Vorname			Geburtsdatum	
3	letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer					
4	Postleitzahl			Ort		Staatsangehörigkeit
5	letztes zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer		Steuernummer	
6	Familienstand am Todestag:		<input type="checkbox"/> ledig		<input type="checkbox"/> geschieden/eingetragene LP aufgehoben	
7	verheiratet/eingetragene Lebenspartnerschaft seit:		verwitwet seit/eingetragener Lebenspartner verstorben am:		Sterbeort:	
8	In welchem Güterstand lebte der Erblasser? (Bei vertraglichem Güterstand bitte Vertrag einreichen.) <input type="checkbox"/> vertraglicher Güterstand					
9	<input type="checkbox"/> gesetzlicher Güterstand (Zugewinnngemeinschaft)		<input type="checkbox"/> gesetzlicher Güterstand nach § 13 FGB (DDR)		<input type="checkbox"/> Güterstand nach ausländischem Recht	
10	Ist ein Testament/Erbsvertrag vorhanden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:			
11	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja					
12	Ist ein <input type="checkbox"/> Testamentsvollstrecker <input type="checkbox"/> Nachlasspfleger <input type="checkbox"/> Nachlassverwalter bestimmt?					
13	Name, Anschrift, Telefonnummer:					
14	Ist ein Erbschein beantragt worden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:			
15	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja					
16	War der Erblasser bei seinem Tod beteiligt an <input type="checkbox"/> Erbengemeinschaft <input type="checkbox"/> fortgesetzter Gütergemeinschaft?					
17	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:					
18	War der Erblasser bei seinem Tod <input type="checkbox"/> Vorerbe <input type="checkbox"/> Vorvermächtnisnehmer?					
19	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:					
20	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?		Name und Anschrift des Geldinstituts:			
21	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja					
22	Welche Gegenstände/Werte befanden sich in dem Schließfach, wo sind diese in der Erklärung aufgeführt? Bitte ggf. gesondertes Blatt beifügen.					
23	Beteiligte Falls die Zeilen der Erklärung nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen.					
24	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
25						
26	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
27						
28	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
29						
30	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
31						
32	Unterschrift(en) Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. AO und des § 31 ErbStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.					
33	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:		
34						
35						
36						
37						
38						
39	Datum, Unterschrift(en)					

Zeile 30	Hinterlassene Vermögenswerte			99	41
31	Land- und forstwirtschaftliches Vermögen				
32	Gehört zum Nachlass land- und forstwirtschaftliches Vermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	inl. u. EU-/EWR luf Vermögen	
33	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der wirtschaftlichen Einheiten	Gesamtwert:	15	
34	Gehört zum Nachlass land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. luf Vermögen	
35	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Lage:	Gesamtwert:	16	
35	Grundvermögen				
36	Gehört zum Nachlass Grundvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	inl. u. EU-/EWR Grundstücke	
37	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Grundstücke	Gesamtwert:	23	
38	Gehört zum Nachlass Grundvermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Grundstücke	
39	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Lage:	Gesamtwert:	24	
39	Betriebsvermögen				
40	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	inl. u. EU-/EWR Betriebsvermögen	
41	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Betriebe	Gesamtwert:	35	
42	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Betriebsvermögen	
43	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Firma:	Gesamtwert:	36	
43	Übriges Vermögen				
44	Gehören zum Nachlass nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften im Inland oder in EU-/EWR-Staaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anteile an KapGes.	
45	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert:	46	
46	Gehören zum Nachlass nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
47	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert:		
47	Gehören zum Nachlass andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Stückzinsen)	
48	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.		
49					
50					
51	Summe:		50	50	Wertpapiere u.Ä.
52	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
53	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	IBAN	Name des Geldinstituts/BIC		
54					
55					
56	Summe:		51	51	Bankguthaben
57	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
58	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bausparnummer	Name der Bausparkasse		
59				52	Bausparguthaben
59	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
60	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer		
61				53	Steuererstattungsanspr.
61	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen (z. B. Instandhaltungsrücklagen bei Wohn- bzw. Teileigentum)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
62	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz		
63				54	Sonst. KapForderungen
63	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
64	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Schuldners		
64				49	Sonst. Forderungen

Zeile 65	noch: Übriges Vermögen			99	41
66	Gehören zum Nachlass Zinsansprüche (soweit in Zeile 51, 56, 58 und 62 nicht enthalten)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
67		Name des Schuldners		55	Zinsen
68	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
69	ggf. Vers.-Nr.	Name des Schuldners		48	Kap.Ford. (personell)
70					
71	Summe:			56	Vers., Sterbegelder, Abf.
72	Gehören zum Nachlass Renten oder andere wiederkehrende Bezüge?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
73	Bezeichnung	Name des Schuldners, Laufzeit bis		Jahreswert	
74				57	Renten u.Ä.
75	Gehören zum Nachlass:		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
76	- in- und ausländische Zahlungsmittel, Bargeld?			58	Zahlungsmittel
77	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?			59	Edelmetalle u.Ä.
78	- Hausrat?			60	Hausrat
79	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?			61	And. Bew. Gegenstände
80	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)?			62	Sonstige Rechte
81	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?			Wert	
82	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs			
83					
84	Nachlassverbindlichkeiten			99	42
85	Schulden des Erblassers Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.				
86	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
87		Name, Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz			
88					
89	Summe:			10	Darlehensschulden
90	Hatte der Erblasser Steuerschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
91		Name des Finanzamtes, Steuernummer			
92				12	Steuerschulden
93	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
94		Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz			
95					
96					
97	Summe:			14	Sonst. Verbindlichkeiten

Zeile 98	Erbfallkosten Nur auszufüllen, wenn insgesamt mehr als 10.300 EUR (Pauschbetrag) geltend gemacht werden. Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen/Belege bei.		99	42
99	Kosten der Bestattung des Erblassers	20	20	Bestattungskosten
100	Kosten für ein angemessenes Grabdenkmal	22	22	Grabdenkmalkosten
101	Kosten für die übliche Grabpflege (Jahreswert der durchschnittlich anfallenden Kosten)	25	25	Grabpflege
102	Kosten der Nachlassregelung	26	26	Nachlassreg.-Kosten
103	abzüglich Kostenersatz (Sterbegeld u.ä.)	28	28	Ersatz Erbfallkosten
104	Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche			
105	Hatte der Erblasser Vermächtnisse oder Auflagen angeordnet?		<input type="checkbox"/>	nein
	<input type="checkbox"/> ja	Name, Anschrift des Berechtigten	Art des Anspruchs	Wert
106				
107				
108				
109				
110	Summe:		30	Vermächtnisse u. Ä. .
111	Sind Pflichtteilsansprüche geltend gemacht worden?		<input type="checkbox"/>	nein
	<input type="checkbox"/> ja	Name und Anschrift des Berechtigten; wann geltend gemacht?		Wert
112				
113				
114	Summe:		32	Pflichtteil
115	Schenkungen			
116	Hatte der Erblasser zu seinen Lebzeiten Schenkungen bzw. andere Zuwendungen gemacht, bei denen der Wert der Leistung des Schenkers den Wert der Gegenleistung übersteigt? <input type="checkbox"/> nein			
117	<input type="checkbox"/> ja, an folgende Personen, Stiftungen, Trusts usw.:		veranlagt beim	
	Name, Anschrift des Beschenkten/Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		Finanzamt/Steuernummer	
118				
119				
120				
121				
122				
123				
124	Bemerkungen			
125				
126				
127				
128				
129				
130				