

An das Finanzamt		Aktenzeichen			Eingangsstempel
FA <b>11</b>	Steuernummer	UFA <b>71</b>	Zeitraum	Vorgang <b>1</b>	

# Erbschaftsteuererklärung

Zeile	<b>Todestag</b>	Tag	Monat	Jahr	beurkundet vom Standesamt	Todestag
1						
2	<b>Erblasser</b>	Name, Vorname			Geburtsdatum	
3	letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer					
4	Postleitzahl			Ort		Staatsangehörigkeit
5	letztes zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer		Steuernummer	
6	Familienstand am Todestag:		ledig		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.)					
9	<input type="checkbox"/> gesetzlicher Güterstand (Zugewinnngemeinschaft)			<input type="checkbox"/> gesetzlicher Güterstand nach § 13 FGB (DDR)		<input type="checkbox"/> vertraglicher Güterstand
10	<input type="checkbox"/> nein			Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:		
11	Ist ein Testament/Erbsvertrag vorhanden?					
12	<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> ja			
13	Ist ein					
14	<input type="checkbox"/> Testamentsvollstrecker		<input type="checkbox"/> Nachlasspfleger		<input type="checkbox"/> Nachlassverwalter bestimmt?	
15	Name, Anschrift, Telefonnummer:					
16	Ist ein Erbschein beantragt worden?					
17	<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> ja		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:	
18	War der Erblasser bei seinem Tod beteiligt an					
19	<input type="checkbox"/> Erbengemeinschaft		<input type="checkbox"/> fortgesetzter Gütergemeinschaft?			
20	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:					
21	War der Erblasser bei seinem Tod					
22	<input type="checkbox"/> Vorerbe		<input type="checkbox"/> Vorvermächtnisnehmer?			
23	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:					
24	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?					
25	<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> ja		Name und Anschrift des Geldinstituts:	
26	Welche Gegenstände/Werte befanden sich in dem Schließfach, wo sind diese in der Erklärung aufgeführt? Bitte ggf. gesondertes Blatt beifügen.					
27	<b>Beteiligte</b> Falls die Zeilen der Erklärung nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen.					
28	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
29						
30	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
31						
32	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
33						
34	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
35						
36	<b>Unterschrift(en)</b> Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. AO und des § 31 ErbStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.					
37	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:		
38						
39						
40						
41	Datum, Unterschrift(en)					

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

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

Zeile 98	<b>Erbfallkosten</b> 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	<b>Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche</b>			
105	Hatte der Erblasser Vermächtnisse oder Auflagen angeordnet?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	
106	Name, Anschrift des Berechtigten	Art des Anspruchs	Wert	
107				
108				
109				
110	Summe:		30	
111	Sind Pflichtteilsansprüche geltend gemacht worden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	
112	Name und Anschrift des Berechtigten; wann geltend gemacht?		Wert	
113				
114	Summe:		32	
115	<b>Schenkungen</b>			
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"/> ja <input type="checkbox"/> nein			
117	ja, an folgende Personen, Stiftungen, Trusts usw.:	veranlagt beim Finanzamt/Steuernummer		
118	Name, Anschrift des Beschenkten/Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung			
119				
120				
121				
122				
123				
124	<b>Bemerkungen</b>			
125				
126				
127				
128				
129				
130				