

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:		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"/> Güterstand nach ausländischem Recht					
10	Ist ein Testament/Erbvertrag vorhanden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:			
11	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja					
12	Ist ein					
13	<input type="checkbox"/> Testamentsvollstrecker <input type="checkbox"/> Nachlasspfleger <input type="checkbox"/> Nachlassverwalter		bestimmt?			
14	Name, Anschrift, Telefonnummer:					
15	Ist ein Erbschein beantragt worden?					
16	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:			
17	War der Erblasser bei seinem Tod beteiligt an					
18	<input type="checkbox"/> Erbengemeinschaft <input type="checkbox"/> fortgesetzter Gütergemeinschaft?					
19	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:					
20	War der Erblasser bei seinem Tod					
21	<input type="checkbox"/> Vorerbe <input type="checkbox"/> Vorvermächtnisnehmer?					
22	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:					
23	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach?					
24	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		Name und Anschrift des Geldinstituts:			
25	Welche Gegenstände/Werte befanden sich in dem Schließfach, wo sind diese in der Erklärung aufgeführt? Bitte ggf. gesondertes Blatt beifügen.					
26	Beteiligte Falls die Zeilen der Erklärung nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen.					
27	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
28						
29	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
30						
31	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
32						
33	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
34						
35	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.					
36	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.				Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:	
37						
38						
39						
40	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	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	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 <input type="checkbox"/> nein	Lage: <input type="text"/>	Gesamtwert:	<input type="text"/>	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	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	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 <input type="checkbox"/> nein	Lage: <input type="text"/>	Gesamtwert:	<input type="text"/>	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	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	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 <input type="checkbox"/> nein	Firma: <input type="text"/>	Gesamtwert:	<input type="text"/>	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.	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	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 <input type="checkbox"/> nein	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 <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.	<input type="text"/>	
48				<input type="text"/>	
49				<input type="text"/>	
50				<input type="text"/>	
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 <input type="checkbox"/> nein	IBAN	Name des Geldinstituts/BIC	<input type="text"/>	
53				<input type="text"/>	
54				<input type="text"/>	
55				<input type="text"/>	
56			Summe:	51	51
57	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	<input type="text"/>	
58				<input type="text"/>	52
59	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer	<input type="text"/>	
60				<input type="text"/>	53
61	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	<input type="text"/>	
62				<input type="text"/>	54
63	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Schuldners	<input type="text"/>	
64				<input type="text"/>	49

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		
67	Name des Schuldners	Wert			
68			55	Zinsen	
68	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
69	ggf. Vers.-Nr.	Name des Schuldners	Wert		
70					
71			Summe: 56	Kap.Ford. (personell)	
72	Gehören zum Nachlass Renten oder andere wiederkehrende Bezüge?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
73	Bezeichnung	Name des Schuldners, Laufzeit bis	Jahreswert		
74					
75			57	Renten u.Ä.	
75	Gehören zum Nachlass:		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
76	- in- und ausländische Zahlungsmittel, Bargeld?	Wert: 58	Zahlungsmittel		
76	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?	Wert: 59	Edelmetalle u.Ä.		
77	- Hausrat?	Wert: 60	Hausrat		
78	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?	Wert: 61	And. Bew. Gegenstände		
79	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)?	Wert: 62	Sonstige Rechte		
80	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?				
81	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs	Wert		
82					
83					
84	Nachlassverbindlichkeiten			99	42
84	Schulden des Erblassers Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.				
85	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
86	Name, Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert			
87					
88					
89			Summe: 10	Darlehensschulden	
90	Hatte der Erblasser Steuerschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
91	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert			
92			12	Steuerschulden	
93	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
94	Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert			
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			Vermächtnisse u. Ä. .
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	Pflichtteil
115	Schenkungen			Pflichtteil
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	Bemerkungen			
125				
126				
127				
128				
129				
130				