

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

# Erbschaftsteuererklärung

Zeile	<b>Todestag</b>	Tag	Monat	Jahr	beurkundet vom Standesamt		
1							
2	Tragen Sie bitte eine „1“ in das nebenstehende Feld ein, wenn die erklärten Beträge in Euro angegeben werden.					32	ja = 1
3	<b>11</b>	<b>Erblasser</b> Name, Vorname			Staatsangehörigkeit	99	11
4	Letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer					32	ja = 1
5	Postleitzahl		Ort				
6	Zuständiges Finanzamt, letzte Steuernummer						
7	Familienstand am Todestag:		verwitwet seit:		geschieden		
	<input type="checkbox"/> ledig	<input type="checkbox"/> verheiratet seit:	<input type="checkbox"/>	(Sterbeort des vorverstorbenen Ehegatten)	<input type="checkbox"/>		
8	In welchem Güterstand lebte der Erblasser zuletzt mit seinem Ehegatten? (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 / Erbvertrag vorhanden? Name, Aktenzeichen des Gerichts / Urkundenrollen-Nummer des Notars:						
	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja					
11	Ist ein <input type="checkbox"/> Testamentvollstrecker <input type="checkbox"/> Nachlasspfleger <input type="checkbox"/> Nachlassverwalter bestimmt?						
12	Name, Anschrift, Telefonnummer:						
13	Ist ein Erbschein beantragt worden? Name, Aktenzeichen des Gerichts / Urkundenrollen-Nummer des Notars:						
	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja					
14	War der Erblasser bei seinem Tod beteiligt an <input type="checkbox"/> Erbengemeinschaft <input type="checkbox"/> fortgesetzter Gütergemeinschaft?						
15	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:						
16	War der Erblasser bei seinem Tod <input type="checkbox"/> Vorerbe <input type="checkbox"/> Vorvermächtnisnehmer?						
17	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:						
18	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach? Name und Anschrift des Geldinstituts:						
	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja					
19	Welche Gegenstände / Werte befanden sich in dem Schließfach, wo sind diese in der Erklärung aufgeführt? (bitte ggf. gesondertes Blatt beifügen)						
20	<b>Beteiligte</b> (falls die Zeilen der Erklärung nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen)						
21	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“			
22	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“			
23	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“			
24	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“			
25	<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.						
26	Ich versichere (Wir versichern), dass ich (wir) die Angaben in diesem Vordruck und den beigefügten Anlagen wahrheitsgemäß nach bestem Wissen und Gewissen gemacht habe(n). Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:			
27							
28							
29	Datum, Unterschrift(en)						

Zeile	<b>41</b>	<b>Hinterlassene Vermögenswerte</b>			<b>99</b>	<b>41</b>
30						
31		<b>Land- und forstwirtschaftliches Vermögen</b>				
32	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) land- und forstwirtschaftlicher Grundbesitzwert	selbst errechneter Gesamtwert:		inl. L- u. F.-Vermögen <b>15</b>
33	<input type="checkbox"/>		Gehört zum Nachlass ausländisches land- und forstwirtschaftliches Vermögen?	<input type="checkbox"/>	nein	
34	<input type="checkbox"/>	ja	Lage:	Gemeiner Wert:		ausl. L- u. F.-Vermögen <b>16</b>
35	<input type="checkbox"/>		<b>Grundvermögen</b> Gehört zum Nachlass inländisches Grundvermögen?	<input type="checkbox"/>	nein	
36	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Grundstückswert	selbst errechneter Gesamtwert:		inl. Grundstückswerte <b>23</b>
37	<input type="checkbox"/>		Gehört zum Nachlass ausländisches Grundvermögen?	<input type="checkbox"/>	nein	
38	<input type="checkbox"/>	ja	Lage:	Gemeiner Wert:		ausl. Grundstückswerte <b>24</b>
39	<input type="checkbox"/>		<b>Betriebsvermögen</b> Gehört zum Nachlass inländisches Betriebsvermögen?	<input type="checkbox"/>	nein	
40	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Betriebsvermögen	selbst errechneter Gesamtwert:		inl. Betriebsvermögen <b>35</b>
41	<input type="checkbox"/>		Gehört zum Nachlass ausländisches Betriebsvermögen?	<input type="checkbox"/>	nein	
42	<input type="checkbox"/>	ja	Firma:	Gemeiner Wert:		ausl. Betriebsvermögen <b>36</b>
43	<input type="checkbox"/>		<b>Übriges Vermögen</b> Gehören zum Nachlass nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften?	<input type="checkbox"/>	nein	
44	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Anteilsbewertung	selbst errechneter Gesamtwert:		Anteile an KapGes. <b>46</b>
45	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass Wertpapiere, andere Anteile und dergleichen?	<input type="checkbox"/>	nein	Wert (einschl. Stückzinsen)
46			Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts / Bankleitzahl		
47						
48						
49				Summe:	<b>50</b>	Wertpapiere u. Ä. <b>50</b>
50	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten?	<input type="checkbox"/>	nein	Wert
51			Kontonummer	Name des Geldinstituts / Bankleitzahl		
52						
53						
54				Summe:	<b>51</b>	Bankguthaben <b>51</b>
55	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben?	<input type="checkbox"/>	nein	Wert
56			Bausparnummer	Name der Bausparkasse		Bausparguthaben <b>52</b>
57	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche?	<input type="checkbox"/>	nein	Wert
58			Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer		Steuererstattungsanspr. <b>53</b>
59	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen?	<input type="checkbox"/>	nein	Wert
60			Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz		Sonst. KapForderungen <b>54</b>
61	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?	<input type="checkbox"/>	nein	Wert
62			Bezeichnung, Name des Schuldners			Sonst. Forderungen <b>49</b>

Zeile	<b>41</b>	<b>noch: Übriges Vermögen</b>			<b>99</b>	<b>41</b>	
63	Gehören zum Nachlass Zinsansprüche (soweit in Guthaben – Zeilen 50, 55 und 59 – nicht enthalten)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
64	Bezeichnung	Name des Schuldners		Wert			
65				<b>55</b>		Zinsen	
66	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Kap.Ford. (personell)	
67	ggf. Vers.-Nr.	Name des Schuldners		Wert			
68							
69	Summe:			<b>56</b>		Vers., Sterbegelder, Abf.	
70	Gehören zum Nachlass Renten oder andere wiederkehrende Bezüge?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
71	Bezeichnung	Name des Schuldners, Laufzeit bis		Jahreswert			
72						Renten u. Ä.	
73	Gehören zum Nachlass – in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Zahlungsmittel	
74		Wert:	<b>58</b>				
75	– Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u. Ä.	
76		Wert:	<b>59</b>				
77	– Hausrat?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Hausrat	
78		Wert:	<b>60</b>				
79	– Andere bewegliche körperliche Gegenstände (z. B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	and. bew. Gegenstände	
80		Wert:	<b>61</b>				
81	– sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und Ähnliches)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Sonstige Rechte	
82		Wert:	<b>62</b>				
83	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?						
84	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs		Wert			
85							
86							
87							
88	<b>Nachlassverbindlichkeiten</b>					<b>99</b>	<b>42</b>
89	<b>Schulden des Erblassers</b> – Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen / Belege bei. –						
90	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
91	Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz			Wert			
92							
93							
94	Summe:			<b>10</b>		Darlehensschulden	
95							
96	Hatte der Erblasser Steuerschulden?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
97	Name des Finanzamtes, Steuernummer			Wert			
98							
99				<b>12</b>		Steuerschulden	
100	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
101	Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz			Wert			
102							
103							
104	Summe:			<b>14</b>		Sonst. Verbindlichkeiten	
105							

Zeile 96	<b>42</b>	<b>Erbfallkosten</b> Nur auszufüllen, wenn insgesamt mehr als 10 300 Euro (Pauschbetrag) geltend gemacht werden. Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen / Belege bei.	Wert	<b>99</b>	<b>42</b>
97		Kosten der Bestattung des Erblassers	<b>20</b>	<b>20</b>	Bestattungskosten
98		Kosten für ein angemessenes Grabdenkmal	<b>22</b>	<b>22</b>	Grabdenkmalkosten
99		Kosten für die übliche Grabpflege durchschnittlich jährlich anfallende Kosten (Jahreswert)	<b>25</b>	<b>25</b>	Grabpflege
100		Kosten der Nachlassregelung	<b>26</b>	<b>26</b>	Nachlassreg.-Kosten
101		abzüglich Kostenersatz (Sterbegeld u.Ä.)	<b>28</b>	<b>28</b>	Ersatz Erbfallkosten
102	<b>Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche</b>				
	Hatte der Erblasser Vermächtnisse, Auflagen angeordnet?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
103	<input type="checkbox"/> ja	Name, Anschrift des Berechtigten	Art des Anspruchs	Wert	
104					
105					
106			Summe:	<b>30</b>	<b>30</b> Vermächtnis u.Ä.
107	Sind Pflichtteilsansprüche geltend gemacht worden?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
108	<input type="checkbox"/> ja	Name und Anschrift des Berechtigten; wann geltend gemacht?		Wert	
109					
110			Summe:	<b>32</b>	<b>32</b> Pflichtteil
111	<b>Schenkungen</b> Sollte der Platz für die Eintragungen nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen.				
	Hatte der Erblasser zu seinen Lebzeiten Schenkungen oder andere unentgeltliche Zuwendungen gemacht?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
112	<input type="checkbox"/> ja	an folgende Personen, Stiftungen, Trusts usw.:	Name, Anschrift des Beschenkten / Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		
113			veranlagt beim Finanzamt / Steuernummer		
114					
115					
116					
117	<b>Bemerkungen</b>				
118					
119					

**Verfügung**

1. Die aufgeführten Daten sind mit Hilfe des geprüften Programms maschinell zu verarbeiten. In Höhe des maschinell ermittelten Ergebnisses werden die Steuern und der Verspätungszuschlag festgestellt. Das Ergebnis ist bekanntzugeben.

Erledigt (Namensz., Datum)		Erledigt (Namensz., Datum)	
2. <input type="checkbox"/> Erklärungsdaten geprüft	.....	4. <input type="checkbox"/> KM Erblasser gefertigt <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja	.....
3. Von Erklärung abgewichen <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		5. <input type="checkbox"/> KM Erwerber gefertigt <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja	.....
Stpfl. vorher angehört <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		6. <input type="checkbox"/> Zur Datenerfassung / Bearbereiteingabe	.....
Abweichung in Bescheid oder Anlage erläutert <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja	.....	7. <input type="checkbox"/> Daten zur Verarbeitung freigegeben	.....
		8. <input type="checkbox"/> Änderung / Berichtigung vermerken	.....

Erfasst

Kontrollzahl

SGL

Datum

Bearb.