

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	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.					
31	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:		
32						
33						
34						
35						
36	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"/> Anzahl der wirtschaftlichen Einheiten	Gesamtwert:		15	
33	Gehört zum Nachlass land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. luf Vermögen	
34	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	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> Anzahl der Grundstücke	Gesamtwert:		23	
37	Gehört zum Nachlass Grundvermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Grundstücke	
38	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	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> Anzahl der Betriebe	Gesamtwert:		35	
41	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Betriebsvermögen	
42	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.	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert:		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"/> Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert:			
47	Gehören zum Nachlass andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Stückzinsen)	
	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.			
48					
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)	
	IBAN	Name des Geldinstituts/BIC			
53					
54					
55					
56	Summe:		51	51	Bankguthaben
57	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
	Bausparnummer	Name der Bausparkasse			
58			52	52	Bausparguthaben
59	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer			
60			53	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)	
	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz			
62			54	54	Sonst. KapForderungen
63	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
	Bezeichnung	Name des Schuldners			
64			49	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	Zinsen		
67	Name des Schuldners	Wert	55			
68	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Kap.Ford. (personell)
69	ggf. Vers.-Nr.	Name des Schuldners	Wert	48		
70				Vers., Sterbegelder, Abf.		
71	Summe:		56			56
72	Gehören zum Nachlass Renten oder andere wiederkehrende Bezüge?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Renten u.Ä.
73	Bezeichnung	Name des Schuldners, Laufzeit bis	Jahreswert			
74				57		
75	Gehören zum Nachlass: - in- und ausländische Zahlungsmittel, Bargeld?		Wert: 58	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Zahlungsmittel	
76	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?		Wert: 59	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u.Ä.	
77	- Hausrat?		Wert: 60	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Hausrat	
78	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?		Wert: 61	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	And. Bew. Gegenstände	
79	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)?		Wert: 62	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Sonstige Rechte	
80	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?					
81	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs	Wert			
82						
83						
84	Nachlassverbindlichkeiten Schulden des Erblassers Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.			99	42	
85	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Darlehensschulden		
86	Name, Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert				
87						
88						
89	Summe:		10			10
90	Hatte der Erblasser Steuerschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Steuerschulden		
91	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert				
92			12			12
93	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Sonst. Verbindlichkeiten		
94	Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert				
95						
96						
97	Summe:		14	14		

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	Bestattungskosten	20
100	Kosten für ein angemessenes Grabdenkmal	22	Grabdenkmalkosten	22
101	Kosten für die übliche Grabpflege (Jahreswert der durchschnittlich anfallenden Kosten)	25	Grabpflege	25
102	Kosten der Nachlassregelung	26	Nachlassreg.-Kosten	26
103	abzüglich Kostenersatz (Sterbegeld u.ä.)	28	Ersatz Erbfallkosten	28
104	Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche			
105	Hatte der Erblasser Vermächtnisse oder Auflagen angeordnet?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
	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"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
	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"/> ja <input type="checkbox"/> nein			
117	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				