

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	11 Erblasser	Name, Vorname, Geburtsdatum				Staatsangehörigkeit	99 11
3	Letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer						
4	Postleitzahl		Ort				
5	Zuständiges Finanzamt, letzte Steuernummer, Identifikationsnummer						
6	Familienstand am Todestag:		Ledig		geschieden/ eingetragene LP aufgehoben		
7	verheiratet/ eingetragene Lebenspartnerschaft seit:		verwitwet seit/ eingetragener Lebenspartner (eLP) verstorben am:		Sterbeort des vorverstorbenen Ehegatten/ eLP:		
8	In welchem Güterstand lebte der Erblasser zuletzt mit seinem Ehegatten/eLP? (bei vertraglichem Güterstand: bitte Vertrag einreichen)						
9					<input type="checkbox"/> Vertraglicher Güterstand		
10	Gesetzlicher Güterstand (Zugewinngemeinschaft)		Gesetzlicher Güterstand nach § 13 FGB (DDR)		Güterstand nach ausländischem Recht		
11	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		
12	Ist ein Testament / Erbvertrag vorhanden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts / Urkundenrollen-Nummer des Notars:				
13	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja						
14	Ist ein						
15	<input type="checkbox"/> Testamentvollstrecker		<input type="checkbox"/> Nachlasspfleger		<input type="checkbox"/> Nachlassverwalter bestimmt?		
16	Name, Anschrift, Telefonnummer:						
17	Ist ein Erbschein beantragt worden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts / Urkundenrollen-Nummer des Notars:				
18	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja						
19	War der Erblasser bei seinem Tod beteiligt an						
20	<input type="checkbox"/> Erbengemeinschaft		<input type="checkbox"/> fortgesetzter Gütergemeinschaft?				
21	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:						
22	War der Erblasser bei seinem Tod						
23	<input type="checkbox"/> Vorerbe		<input type="checkbox"/> Vorvermächtnisnehmer?				
24	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:						
25	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach		Name und Anschrift des Geldinstituts:				
26	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja						
27	Welche Gegenstände / Werte befanden sich in dem Schließfach, wo sind diese in der Erklärung aufgeführt? (bitte ggf. gesondertes Blatt beifügen)						
28	Beteiligte (falls die Zeilen der Erklärung nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen)						
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	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname		
36							
37	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.						
38	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.				Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:		
39							
40							
41							
42	Datum, Unterschrift(en)						

Zeile	41 Hinterlassene Vermögenswerte			99	41
30					
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	Anzahl der LuF-Betriebe	selbst errechneter 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	Lage:	Wert:	16	
36	Grundvermögen				
37	Gehört zum Nachlass Grundvermögen im Inland oder EU/ EWR-Staaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				inl. u. EU/EWR Grundstücke
38	<input type="checkbox"/> ja	Anzahl der Grundstücke	selbst errechneter Gesamtwert:	23	
39	Gehört zum Nachlass Grundvermögen in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				ausl. Grundstücke
40	<input type="checkbox"/> ja	Lage:	Wert:	24	
41	Betriebsvermögen				
42	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen im Inland oder EU/EWR-Staaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				inl. u. EU/EWR Betriebsvermögen
43	<input type="checkbox"/> ja	Anzahl der Betriebe	selbst errechneter Gesamtwert:	35	
44	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				ausl. Betriebsvermögen
45	<input type="checkbox"/> ja	Firma:	Wert:	36	
46	Übriges Vermögen				
47	Gehören zum Nachlass nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften im Inland oder EU/EWR-Staaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Anteile an KapGes.
48	<input type="checkbox"/> ja	Anzahl der Beteiligungen	selbst errechneter Gesamtwert:	46	
49	Gehören zum Nachlass nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
50	<input type="checkbox"/> ja	Anzahl der Beteiligungen	Wert:		
51	Gehören zum Nachlass andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Wertpapiere u.Ä.
52	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts / BLZ / Depot-Nr.	Wert (einschl. Stückzinsen)		
53					
54					
55					
56	Summe: 50			50	
57	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Bankguthaben
58	Kontonummer	Name des Geldinstituts / BLZ	Wert (einschl. Zinsen)		
59					
60					
61	Summe: 51			51	
62	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Bausparguthaben
63	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	Wert (einschl. Zinsen)		
64				52	
65	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Steuererstattungsanspr.
66	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert		
67				53	
68	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Sonst. KapForderungen
69	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	Wert (einschl. Zinsen)		
70				54	
71	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				Sonst. Forderungen
72	Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert		
73				49	

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

Zeile 98	42	Erbfallkosten	Nur auszufüllen, wenn insgesamt mehr als 10.300 € (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, Auflagen angeordnet?				<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
106		Name, Anschrift des Berechtigten	Art des Anspruchs	Wert				
107								
108				Summe:	30	Vermächtnisse u. Ä. . 30		
109	Sind Pflichtteilsansprüche geltend gemacht worden?				<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein		
110		Name und Anschrift des Berechtigten; wann geltend gemacht?		Wert				
111								
112				Summe:	32	Pflichtteil 32		
113	Schenkungen Sollte der Platz für die Eintragungen nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen.							
114	Hatte der Erblasser zu seinen Lebzeiten Schenkungen bzw. (teil)unentgeltliche Zuwendungen gemacht?				<input type="checkbox"/> ja, an folgende Personen, Stiftungen, Trusts usw.:	<input type="checkbox"/> nein		
115		Name, Anschrift des Beschenkten / Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		veranlagt beim Finanzamt / Steuernummer				
116								
117								
118								
119	Bemerkungen							
120								
121								