

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

Erbschaftsteuererklärung

Zeile	Todestag	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	Todestag
3	11	Erblasser 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)				
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"/> Testamentsvollstrecker	<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	Beteiligte (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	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.						
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	41	Hinterlassene Vermögenswerte			99	41
30						
31		Land- und forstwirtschaftliches Vermögen				
32	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) land- und forstwirtschaftlicher Grundbesitzwert	selbst errechneter Gesamtwert:		inl. L- u. F.-Vermögen 15
33	<input type="checkbox"/>		Gehört zum Nachlass ausländisches land- und forstwirtschaftliches Vermögen?		nein	
34	<input type="checkbox"/>	ja	Lage:	Gemeiner Wert:		ausl. L- u. F.-Vermögen 16
35		Grundvermögen				
36	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Grundstückswert	selbst errechneter Gesamtwert:		inl. Grundstückswerte 23
37	<input type="checkbox"/>		Gehört zum Nachlass ausländisches Grundvermögen?		nein	
38	<input type="checkbox"/>	ja	Lage:	Gemeiner Wert:		ausl. Grundstückswerte 24
39		Betriebsvermögen				
40	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Betriebsvermögen	selbst errechneter Gesamtwert:		inl. Betriebsvermögen 35
41	<input type="checkbox"/>		Gehört zum Nachlass ausländisches Betriebsvermögen?		nein	
42	<input type="checkbox"/>	ja	Firma:	Gemeiner Wert:		ausl. Betriebsvermögen 36
43		Übriges Vermögen				
44	<input type="checkbox"/>	ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Anteilsbewertung	selbst errechneter Gesamtwert:		Anteile an KapGes. 46
45	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass Wertpapiere, andere Anteile und dergleichen?		nein	
46			Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts / Bankleitzahl	Wert (einschl. Stückzinsen)	
47						
48						
49				Summe:	50	Wertpapiere u. Ä. 50
50	<input type="checkbox"/>	ja	Kontonummer	Name des Geldinstituts / Bankleitzahl	Wert	
51						
52						
53						
54				Summe:	51	Bankguthaben 51
55	<input type="checkbox"/>	ja	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	Wert	
56						Bausparguthaben 52
57	<input type="checkbox"/>	ja	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert	
58						Steuererstattungsanspr. 53
59	<input type="checkbox"/>	ja	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	Wert	
60						Sonst. KapForderungen 54
61	<input type="checkbox"/>	ja	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?		nein	
62			Bezeichnung, Name des Schuldners	Wert		Sonst. Forderungen 49

Zeile	41	noch: Übriges Vermögen			99	41
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			Zinsen
65				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	55
66	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
67	ggf. Vers.-Nr.	Name des Schuldners	Wert			Kap.Ford. (personell)
68				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
69	Summe:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	56
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			Renten u. Ä.
72				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	57
73	Gehören zum Nachlass – in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
74	Wert:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	58
75	– Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
76	Wert:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	59
77	– Hausrat?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
78	Wert:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	60
79	– Andere bewegliche körperliche Gegenstände (z. B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
80	Wert:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	61
81	– sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und Ähnliches)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
82	Wert:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	62
83	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?					
84	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs	Wert			
85						
86						
87						
88	Nachlassverbindlichkeiten					
89	Schulden des Erblassers – 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				Darlehensschulden
92				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
93	Summe:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10
94	Hatte der Erblasser Steuerschulden?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
95	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert				Steuerschulden
96				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
97	Summe:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	12
98	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
99	Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert				Sonst. Verbindlichkeiten
100				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
101	Summe:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	14

Zeile 96	42	Erbfallkosten Nur auszufüllen, wenn insgesamt mehr als 20 000 DM (Pauschbetrag) geltend gemacht werden. Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen / Belege bei.	Wert	99	42
97		Kosten der Bestattung des Erblassers	20	20	Bestattungskosten
98		Kosten für ein angemessenes Grabdenkmal	22	22	Grabdenkmalkosten
99		Kosten für die übliche Grabpflege durchschnittlich jährlich anfallende Kosten (Jahreswert)	25	25	Grabpflege
100		Kosten der Nachlassregelung	26	26	Nachlassreg.-Kosten
101		abzüglich Kostenersatz (Sterbegeld u.Ä.)	28	28	Ersatz Erbfallkosten
102	Vermächnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche				
	Hatte der Erblasser Vermächnisse, 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:	30	30 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:	32	32 Pflichtteil
111	Schenkungen 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	Bemerkungen				
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. Erklärungsdaten geprüft

4. KM Erblasser gefertigt nein ja

3. Von Erklärung abgewichen nein ja

5. KM Erwerber gefertigt nein ja

Stpfl. vorher angehört nein ja

6. Zur Datenerfassung / Bearbereiteingabe

Abweichung in Bescheid oder Anlage erläutert nein ja

7. Daten zur Verarbeitung freigegeben

8. Änderung / Berichtigung vermerken

Erfasst

Kontrollzahl

SGL

Datum

Bearb.