

An das Finanzamt		Aktenzeichen			Eingangsstempel
FA <b>11</b>	Steuernummer	UFA <b>71</b>	Zeitraum	Vorgang <b>1</b>	

# 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.						<b>32</b>	ja = 1
3	<b>11</b>	<b>Erblasser</b> Name, Vorname				Staatsangehörigkeit		<b>99</b> <b>11</b>
4	Letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer						<b>32</b>	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	<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						
		<b>Land- und forstwirtschaftliches Vermögen</b>				
31		Gehört zum Nachlass inländisches land- und forstwirtschaftliches Vermögen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
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		Gehört zum Nachlass ausländisches land- und forstwirtschaftliches Vermögen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
34	<input type="checkbox"/> ja	Lage:	Gemeiner Wert:			ausl. L- u. F.-Vermögen <b>16</b>
		<b>Grundvermögen</b>				
35		Gehört zum Nachlass inländisches Grundvermögen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
36	<input type="checkbox"/> ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Grundstückswert	selbst errechneter Gesamtwert:			inl. Grundstückswerte <b>23</b>
37		Gehört zum Nachlass ausländisches Grundvermögen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
38	<input type="checkbox"/> ja	Lage:	Gemeiner Wert:			ausl. Grundstückswerte <b>24</b>
		<b>Betriebsvermögen</b>				
39		Gehört zum Nachlass inländisches Betriebsvermögen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
40	<input type="checkbox"/> ja	Anzahl der beigefügten Anlage(n) Betriebsvermögen	selbst errechneter Gesamtwert:			inl. Betriebsvermögen <b>35</b>
41		Gehört zum Nachlass ausländisches Betriebsvermögen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
42	<input type="checkbox"/> ja	Firma:	Gemeiner Wert:			ausl. Betriebsvermögen <b>36</b>
		<b>Übriges Vermögen</b>				
43		Gehören zum Nachlass nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften?		<input type="checkbox"/> ja	<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	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts / Bankleitzahl	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Stückzinsen)
46						
47						
48						
49			Summe:	<b>50</b>		Wertpapiere u. Ä. <b>50</b>
50	<input type="checkbox"/> ja	Kontonummer	Name des Geldinstituts / Bankleitzahl	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert
51						
52						
53						
54			Summe:	<b>51</b>		Bankguthaben <b>51</b>
55	<input type="checkbox"/> ja	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert
56						Bausparguthaben <b>52</b>
57	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert
58						Steuererstattungsanspr. <b>53</b>
59	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert
60						Sonst. KapForderungen <b>54</b>
61	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung, Name des Schuldners		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert
62						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>				
74	– Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u. Ä.
75		Wert: <b>59</b>				
75	– Hausrat?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Hausrat
76		Wert: <b>60</b>				
76	– Andere bewegliche körperliche Gegenstände (z. B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	and. bew. Gegenstände
77		Wert: <b>61</b>				
77	– sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und Ähnliches)?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Sonstige Rechte
78		Wert: <b>62</b>				
78	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?					
79	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs		Wert		
80						
81						
82	<b>42</b>	<b>Nachlassverbindlichkeiten</b>			<b>99</b>	<b>42</b>
82	<b>Schulden des Erblassers</b> – Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen / Belege bei. –					
83	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
84	Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz			Wert		
85						
86						
87	Summe:			<b>10</b>		Darlehensschulden
88	Hatte der Erblasser Steuerschulden?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
89	Name des Finanzamtes, Steuernummer			Wert		
90				<b>12</b>		Steuerschulden
91	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
92	Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz			Wert		
93						
94						
95	Summe:			<b>14</b>		Sonst. Verbindlichkeiten

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	Name, Anschrift des Beschenkten / Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		veranlagt beim Finanzamt / Steuernummer	
113					
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.  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.