

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	Todestag
1						
2	<b>Erblasser</b>	Name, Vorname			Geburtsdatum	
3	letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer					
4	Postleitzahl			Ort		Staatsangehörigkeit
5	letztes zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer		Steuernummer	
6	Familienstand am Todestag:		ledig		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/Erbvertrag vorhanden? <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:			
11	Ist ein Testamentsvollstrecker <input type="checkbox"/> Nachlasspfleger <input type="checkbox"/> Nachlassverwalter bestimmt?					
12	Name, Anschrift, Telefonnummer:					
13	Ist ein Erbschein beantragt worden? <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		Name, Aktenzeichen des Gerichts/Urkundenrollen-Nummer des Notars:			
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? <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja		Name und Anschrift des Geldinstituts:			
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		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
22						
23	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
24						
25	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
26						
27	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
28						
29	Name, Vorname		Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“		Name, Vorname	
30						
31	<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.					
32	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.				Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:	
33						
34						
35						
36	Datum, Unterschrift(en)					

© Wolters Kluwer Deutschland · 50939 Köln · STE44017 · Erb. 1

Zeile 30	<b>Hinterlassene Vermögenswerte</b>			<b>99</b>	<b>41</b>
31	<b>Land- und forstwirtschaftliches Vermögen</b>				
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"/> nein	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	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Lage:	Gesamtwert:	16	
35	<b>Grundvermögen</b>				
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"/> nein	Anzahl der Grundstücke	Gesamtwert:	23	
37	Gehört zum Nachlass Grundvermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Grundstücke	
38	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Lage:	Gesamtwert:	24	
39	<b>Betriebsvermögen</b>				
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"/> nein	Anzahl der Betriebe	Gesamtwert:	35	
41	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen in Drittstaaten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Betriebsvermögen	
42	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Firma:	Gesamtwert:	36	
43	<b>Übriges Vermögen</b>				
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"/> nein	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"/> nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert:		
47	Gehören zum Nachlass andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Stückzinsen)	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.		
48					
49					
50					
51			Summe:	50	Wertpapiere u.Ä.
52	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	IBAN	Name des Geldinstituts/BIC		
53					
54					
55					
56			Summe:	51	Bankguthaben
57	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bausparnummer	Name der Bausparkasse		Bausparguthaben
58				52	
59	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer		Steuererstattungsanspr.
60				53	
61	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz		Sonst. KapForderungen
62				54	
63	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	Name des Schuldners		Sonst. Forderungen
64				49	

Zeile 65	<b>noch: Übriges Vermögen</b>			<b>99</b>	<b>41</b>
66	Gehören zum Nachlass Zinsansprüche (soweit in Zeile 51, 56, 58 und 62 nicht enthalten)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
	<input type="checkbox"/> ja	Name des Schuldners	Wert		
67				Zinsen	
			55	55	
68	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
	<input type="checkbox"/> ja	ggf. Vers.-Nr. Name des Schuldners	Wert		
69					
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		
	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung Name des Schuldners, Laufzeit bis	Jahreswert		
73					
74				Renten u.Ä.	
				57	
75	Gehören zum Nachlass:		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
	<input type="checkbox"/> ja	- in- und ausländische Zahlungsmittel, Bargeld? Wert: 58		Zahlungsmittel	58
76	<input type="checkbox"/> ja	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen? Wert: 59		Edelmetalle u.Ä.	59
77	<input type="checkbox"/> ja	- Hausrat? Wert: 60		Hausrat	60
78	<input type="checkbox"/> ja	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)? Wert: 61		And. Bew. Gegenstände	61
79	<input type="checkbox"/> ja	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)? Wert: 62		Sonstige Rechte	62
80	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?				
	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs	Wert		
81					
82					
83					
84	<b>Nachlassverbindlichkeiten</b>			<b>99</b>	<b>42</b>
	<b>Schulden des Erblassers</b> Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.				
85	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
86	<input type="checkbox"/> ja	Name, Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert		
87					
88					
89	Summe:		10	Darlehensschulden	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				Steuerschulden	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	Sonst. Verbindlichkeiten	14

Zeile 98	<b>Erbfallkosten</b> 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	20	Bestattungskosten
100	Kosten für ein angemessenes Grabdenkmal	22	22	Grabdenkmalkosten
101	Kosten für die übliche Grabpflege (Jahreswert der durchschnittlich anfallenden Kosten)	25	25	Grabpflege
102	Kosten der Nachlassregelung	26	26	Nachlassreg.-Kosten
103	abzüglich Kostenersatz (Sterbegeld u.ä.)	28	28	Ersatz Erbfallkosten
104	<b>Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche</b>			
105	Hatte der Erblasser Vermächtnisse oder Auflagen angeordnet?		<input type="checkbox"/>	nein
	<input type="checkbox"/> ja	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"/>	nein
	<input type="checkbox"/> ja	Name und Anschrift des Berechtigten; wann geltend gemacht?		Wert
112				
113				
114	Summe:		32	Pflichtteil
115	<b>Schenkungen</b>			
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"/> nein			
117	<input type="checkbox"/> 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	<b>Bemerkungen</b>			
125				
126				
127				
128				
129				
130				