

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

## Erbschaftsteuererklärung

Zeile 1	<b>Todestag</b>	Tag	Monat	Jahr	beurkundet vom Standesamt	Todestag	
2	<b>11</b>	<b>Erblasser</b> Name, Vorname, Geburtsdatum			Staatsangehörigkeit	<b>99 11</b>	
3	Letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer						
4	Postleitzahl		Ort				
5	Zuständiges Finanzamt, letzte Steuernummer, Identifikationsnummer						
6	Familienstand am Todestag:		<input type="checkbox"/> Ledig	<input type="checkbox"/> geschieden/ eingetragene LP aufgehoben			
6	verheiratet/ eingetragene Lebenspartnerschaft seit:		verwitwet seit/ eingetragener Lebenspartner (eLP) verstorben am:	Sterbeort des vorverstorbenen Ehegatten/ eLP:			
7	In welchem Güterstand lebte der Erblasser zuletzt mit seinem Ehegatten/eLP? (bei vertraglichem Güterstand: bitte Vertrag einreichen)						<input type="checkbox"/> Vertraglicher Güterstand
8	<input type="checkbox"/> Gesetzlicher Güterstand (Zugewinnngemeinschaft)		<input type="checkbox"/> Gesetzlicher Güterstand nach § 13 FGB (DDR)		<input type="checkbox"/> Güterstand nach ausländischem Recht		
9	Ist ein Testament / Erbvertrag vorhanden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts / Urkundenrollen-Nummer des Notars:				
9	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja						
10	Ist ein						
10	<input type="checkbox"/> Testamentsvollstrecker		<input type="checkbox"/> Nachlasspfleger	<input type="checkbox"/> Nachlassverwalter	bestimmt?		
11	Name, Anschrift, Telefonnummer:						
12	Ist ein Erbschein beantragt worden?		Name, Aktenzeichen des Gerichts / Urkundenrollen-Nummer des Notars:				
12	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja						
13	War der Erblasser bei seinem Tod beteiligt an						
13	<input type="checkbox"/> Erbengemeinschaft		<input type="checkbox"/> fortgesetzter Gütergemeinschaft?				
14	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:						
15	War der Erblasser bei seinem Tod						
15	<input type="checkbox"/> Vorerbe		<input type="checkbox"/> Vorvermächtnisnehmer?				
16	Name, Sterbetag und letzter Wohnsitz des vorverstorbenen Erblassers; Erbschaftsteuer-Finanzamt und ggf. Steuernummer:						
17	Unterhielt der Erblasser ein Schließfach		Name und Anschrift des Geldinstituts:				
17	<input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja						
18	Welche Gegenstände / Werte befanden sich in dem Schließfach, wo sind diese in der Erklärung aufgeführt? (bitte ggf. gesondertes Blatt beifügen)						
19	<b>Beteiligte</b> (falls die Zeilen der Erklärung nicht ausreichen, bitte gesondertes Blatt beifügen)						
20	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“	Name, Vorname	lfd. Nr. der Anlage „Erwerber“			
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	<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.						
25	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:			
26							
27							
28							
29							
29	Datum, Unterschrift(en)						

Zeile 30	<b>41</b>	<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	
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	<b>Grundvermögen</b>				
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	<b>Betriebsvermögen</b>				
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	<b>Übriges Vermögen</b>				
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	Wert (einschl. Stückzinsen)	
52	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts / BLZ / Depot-Nr.		
53					
54					
55					
56			Summe:	50	Wertpapiere u.Ä.
57	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
58	<input type="checkbox"/> ja	Kontonummer	Name des Geldinstituts / BLZ		
59					
60					
61			Summe:	51	Bankguthaben
62	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
63	<input type="checkbox"/> ja	Bausparnummer	Name der Bausparkasse		
64				52	Bausparguthaben
65	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
66	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer		
67				53	Steuererstattungsanspr.
68	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert (einschl. Zinsen)	
69	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz		
70				54	Sonst. KapForderungen
71	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Wert	
72	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung	Name des Schuldners		
73				49	Sonst. Forderungen

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

Zeile 98	<b>42 Erbfallkosten</b>	Nur auszufüllen, wenn insgesamt mehr als 10.300 € (Pauschbetrag) geltend gemacht werden. Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen/Belege bei.		<b>99</b>	<b>42</b>
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	<b>Vermächnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche</b>				
105	Hatte der Erblasser Vermächnisse, Auflagen angeordnet?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
106	Name, Anschrift des Berechtigten	Art des Anspruchs	Wert		
107					
108	Summe:			30	Vermächnisse u. Ä. .
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
113	<b>Schenkungen</b> 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	<input type="checkbox"/> nein
115	Name, Anschrift des Beschenkten / Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		veranlagt beim Finanzamt / Steuernummer		
116					
117					
118					
119	<b>Bemerkungen</b>				
120					
121					

### 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 festgesetzt. Das Ergebnis ist bekannt zu geben.

Erledigt (Namenszeichen, Datum)

2.  Erklärungsdaten nebst Anlagen geprüft

3. Von Erklärung abgewichen

nein  ja

Stpfl. vorher angehört

nein  ja

Abweichung in Bescheid oder Anlage erläutert

nein  ja

4. Freistellungsbescheid erteilen

5.  nein  ja

5.  Wv. am

z.d.A.

SGL

Datum

Bearb.