

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

Erbschaftsteuererklärung

Zelle	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
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:	(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"/> Testamentvollstrecker <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	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“			Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“	
22	Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“			Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“	
23	Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“			Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“	
24	Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“			Name, Vorname	Ifd. Nr. der Anlage „Erwerber“	
25	Unterschrift(en) Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden auf Grund 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						

Zeile	Hinterlassene Vermögenswerte			99	41
30	41				
31	Land- und forstwirtschaftliches Vermögen				
	Gehört zum Nachlass inländisches land- und forstwirtschaftliches Vermögen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Lage des Betriebes (PLZ, Ort/Gemeinde, Straße, Hausnummer, Grundbuchblatt, Gemarkung, Flur, Flurstück, Größe)	Lage-Finanzamt	Anteil d. Erblassers (v.H.)	inl. L- u. F.-Vermögen	
32	<input type="checkbox"/> ja			15	
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:		16	
35	Grundvermögen				
	Gehört zum Nachlass inländisches Grundvermögen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Lage des Grundstücks (PLZ, Ort/Gemeinde, Straße, Hausnummer, Grundbuchblatt, Gemarkung, Flur, Flurstück)	Lage-Finanzamt	Anteil d. Erblassers (v.H.)	inl. Grundstückswerte	
36	<input type="checkbox"/> ja			23	
37	Gehört zum Nachlass ausländisches Grundvermögen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
38	<input type="checkbox"/> ja Lage:	Gemeiner Wert:		24	
39	Betriebsvermögen				
	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:	35	
41	Gehört zum Nachlass ausländisches Betriebsvermögen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
42	<input type="checkbox"/> ja Firma:	Gemeiner Wert:		36	
43	Übriges Vermögen				
	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:	46	Anteile an KapGes.
45	Gehören zum Nachlass Wertpapiere, andere Anteile und dergleichen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts / Bankleitzahl	Wert (einschl. Stückzinsen)		
46					
47					
48					
49	Summe:			50	Wertpapiere u. Ä.
50	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Kontonummer	Name des Geldinstituts / Bankleitzahl	Wert		
51					
52					
53					
54	Summe:			51	Bankguthaben
55	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	Wert		
56				52	Bausparguthaben
57	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert		
58				53	Steuererstattungsanspr.
59	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	Wert		
60				54	Sonst. KapForderungen
61	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
	Bezeichnung, Name des Schuldners		Wert		
62				49	Sonst. Forderungen

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					55	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						
69		Summe: 56				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						57
73		Gehören zum Nachlass – in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
74		Wert: 58			58	58
75		– Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
76		Wert: 59			59	59
77		– Hausrat? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
78		Wert: 60			60	60
79		– andere bewegliche körperliche Gegenstände (z. B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
80		Wert: 61			61	61
81		– sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und Ähnliches)? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
82		Wert: 62			62	62
83		Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?				
84		Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs	Wert		
85						
86						
87						
88	42	Nachlassverbindlichkeiten			99	42
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						
93						
94		Summe: 10				10
95		Hatte der Erblasser Steuerschulden? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
96		Name des Finanzamtes, Steuernummer		Wert		Steuerschulden
97						
98					12	12
99		Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
100		Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz		Wert		Sonst. Verbindlichkeiten
101						
102						
103		Summe: 14				14

Zeile 96	42	Erbfallkosten Nur auszufüllen, wenn insgesamt mehr als 10.300 €/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	Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche				
	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:	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	Name, Anschrift des Beschenkten / Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		veranlagt beim Finanzamt / Steuernummer	
113					
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. <input type="checkbox"/> Erklärungsdaten geprüft _____	4. <input type="checkbox"/> KM Erblasser gefertigt <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja . . . _____
3. Von Erklärung abgewichen <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja Stpfl. vorher angehört <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja Abweichung in Bescheid oder Anlage erläutert <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja . . . _____	5. <input type="checkbox"/> KM Erwerber gefertigt <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja . . . _____ 6. <input type="checkbox"/> Zur Datenerfassung / Bearbeitereingabe . . . _____ 7. <input type="checkbox"/> Daten zur Verarbeitung freigegeben . . . _____ 8. <input type="checkbox"/> Änderung / Berichtigung vermerken . . . _____

Erfasst
Kontrollzahl

SGL
Datum
Bearb.