

An das Finanzamt				Aktenzeichen				Eingangsstempel					
FA 11		Steuernummer		UFA 71		Zeitraum		Vorgang 1					
Erbschaftsteuererklärung													
Zeile													
1 Todestag Tag Monat Jahr beurkundet vom Standesamt Todestag													
2 Erblasser Name, Vorname Geburtsdatum 99 11													
3 letzter Wohnsitz: Straße, Hausnummer													
4 Postleitzahl Ort Staatsangehörigkeit													
5 letztes zuständiges Finanzamt Steuer-Identifikationsnummer Steuernummer													
6 Familienstand am Todestag: <input type="checkbox"/> ledig <input type="checkbox"/> 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/Erbsvertrag vorhanden? Name, Aktenzeichen des Gerichts/ UVZ-Nr. oder UR-Nr. 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/UVZ-Nr. oder UR-Nr. 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 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. Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten in der Steuerverwaltung und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte dem allgemeinen Informationsschreiben der Finanzverwaltung. Dieses Informationsschreiben finden Sie unter www.finanzamt.de (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.													
25 Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben. Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:													
26													
27													
28													
29 Datum, Unterschrift(en)													

Zeile 30	Hinterlassene Vermögenswerte			99	41
31	Land- und forstwirtschaftliches Vermögen				
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	Anzahl der wirtschaftlichen Einheiten Gesamtwert:			15	
34	Gehört zum Nachlass land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			ausl. luf Vermögen	
35	Lage: Gesamtwert:			16	
36	Grundvermögen				
37	Gehört zum Nachlass Grundvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			inl. u. EU-/EWR Grundstücke	
38	Anzahl der Grundstücke Gesamtwert:			23	
39	Gehört zum Nachlass Grundvermögen in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			ausl. Grundstücke	
40	Lage: Gesamtwert:			24	
41	Betriebsvermögen				
42	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			inl. u. EU-/EWR Betriebsvermögen	
43	Anzahl der Betriebe Gesamtwert:			35	
44	Gehört zum Nachlass Betriebsvermögen in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			ausl. Betriebsvermögen	
45	Firma: Gesamtwert:			36	
46	Übriges Vermögen				
47	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.	
48	Anzahl der Beteiligungen Gesamtwert:			46	
49	Gehören zum Nachlass nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
50	Anzahl der Beteiligungen Gesamtwert:				
51	Gehören zum Nachlass andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Wert (einschl. Stückzinsen)	
52	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.			
53					
54					
55					
56	Summe: 50			50	Wertpapiere u.Ä.
57	Gehören zum Nachlass Guthaben bei Geldinstituten? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Wert (einschl. Zinsen)	
58	IBAN	Name des Geldinstituts/BIC			
59					
60					
61	Summe: 51			51	Bankguthaben
62	Gehören zum Nachlass Bausparguthaben? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Wert (einschl. Zinsen)	
63	Bausparnummer	Name der Bausparkasse			
64			52	52	Bausparguthaben
65	Gehören zum Nachlass Steuererstattungsansprüche? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Wert	
66	Bezeichnung	Name des Finanzamtes, Steuernummer			
67			53	53	Steuererstattungsanspr.
68	Gehören zum Nachlass andere Kapitalforderungen (z. B. Instandhaltungsrücklagen bei Wohn- bzw. Teileigentum)? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Wert (einschl. Zinsen)	
69	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz			
70			54	54	Sonst. KapForderungen
71	Gehören zum Nachlass sonstige Forderungen? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			Wert	
72	Bezeichnung	Name des Schuldners			
73			49	49	Sonst. Forderungen

Zeile 65	noch: Übriges Vermögen			99	41	
66	Gehören zum Nachlass Zinsansprüche (soweit in Zeile 51, 56, 58 und 62 nicht enthalten)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Zinsen		
67	Name des Schuldners	Wert				
68	Gehören zum Nachlass Versicherungen, Sterbegelder, Abfindungen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Kap.Ford. (personell)		
69	ggf. Vers.-Nr.	Name des Schuldners	Wert	48	Vers., Sterbegelder, Abf.	
70						
71	Summe:		56	56		
72	Gehören zum Nachlass Renten oder andere wiederkehrende Bezüge?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Renten u.Ä.		
73	Bezeichnung	Name des Schuldners, Laufzeit bis	Jahreswert			
74						
75	Gehören zum Nachlass:			Zahlungsmittel		
76	- in- und ausländische Zahlungsmittel, Bargeld?	Wert: 58	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein			58
77	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?		Wert: 59	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u.Ä.	
78	- Hausrat?		Wert: 60	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	60	
79	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?		Wert: 61	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	And. Bew. Gegenstände	
80	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)?		Wert: 62	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Sonstige Rechte	
81	Welche Vermögenswerte sind von Dritten außerhalb des Nachlasses unmittelbar erworben worden?					
82	Anspruchsberechtigter	Art des Anspruchs	Wert			
83						
84						
85	Nachlassverbindlichkeiten			99	42	
86	Schulden des Erblassers Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.					
87	Hatte der Erblasser Darlehensschulden?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Darlehensschulden	
88	Name, Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert				
89						
90	Summe:		10	10		
91	Hatte der Erblasser Steuerschulden?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Steuerschulden	
92	Name des Finanzamtes, Steuernummer	Wert				
93						
94	Hatte der Erblasser sonstige Verbindlichkeiten?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Sonst. Verbindlichkeiten	
95	Bezeichnung, Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag, Zinssatz	Wert				
96						
97	Summe:		14	14		

Zeile 98	Erbfallkosten 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	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	Vermächtnisse, Auflagen, Pflichtteilsansprüche				
105	Hatte der Erblasser Vermächtnisse oder Auflagen angeordnet? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
106	Name, Anschrift des Berechtigten	Art des Anspruchs			Wert
107					
108					
109					
110	Summe: 30				Vermächtnisse u. Ä. . 30
111	Sind Pflichtteilsansprüche geltend gemacht worden? <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
112	Name und Anschrift des Berechtigten; wann geltend gemacht?				
113					
114	Summe: 32		Pflichtteil 32		
114a	Besteht hinsichtlich der Eintragungen in den Zeilen 86 bis 114 ein wirtschaftlicher Zusammenhang mit einzelnen Vermögensgegenständen des Erwerbs? <input type="checkbox"/> ja (bitte auf gesondertem Blatt erläutern.)				
115	Schenkungen				
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"/> ja <input type="checkbox"/> nein				
117	ja, an folgende Personen, Stiftungen, Trusts usw.:	veranlagt beim Finanzamt/Steuernummer			
118	Name, Anschrift des Beschenkten/Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung				
119					
120					
121					
122					
123					
124	Bemerkungen				
125					
126					
127					
128	Mitteilung von grenzüberschreitenden Steuergestaltungen				
129	Der Erblasser hat eine grenzüberschreitende Steuergestaltung nach §§ 138d ff. AO genutzt, deren steuerlicher Vorteil sich bei der Erbschaftsteuer auswirken soll. Bitte erläutern Sie die Steuergestaltung in einer gesonderten Anlage.				
130	Registriernummer	Offenlegungsnummer			