

An das Finanzamt		Aktenzeichen			Eingangsstempel
FA <b>11</b>	Steuernummer	UFA <b>72</b>	Zeitraum	Vorgang <b>1</b>	

# Schenkungsteuererklärung

Zeile 1	<b>Zeitpunkt der Zuwendung (Schenkung)</b>				Zeitpunkt Schenkung	
2	Wann wurde die Schenkung ausgeführt?					
3	Tag	Monat	Jahr	Privatschriftliche Verträge bitte vorlegen. Bei beurkundeten Verträgen bitte angeben:		
4	Notar/Gericht, Urkundenrollen-Nummer des Notars/Aktenzeichen des Gerichts				<b>99</b>	<b>11</b>
5	<b>Zuwender (Schenker)</b>				Art der Steuerfests	
6	Name, Vorname		Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit		10
7	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		Zahl zus. Bescheide
8	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter			20
9	zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer	Steuernummer		Bescheid ohne Anschrift
10	<b>Erwerber (Beschenker)</b>				84   ja = 1	
11	Name, Vorname		Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit		
12	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		
13	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter			
14	zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer	Steuernummer		
15	Verwandtschaftsverhältnis zum Schenker				Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung.	
16	<b>Sonstige Angaben</b>				<b>99</b>	<b>13</b>
17	Wer trägt die Schenkungsteuer?				Verwandtschaftsverhältnis	
18	<input type="checkbox"/> Erwerber (Beschenker)	<input type="checkbox"/> Zuwender (Schenker)	<input type="checkbox"/> Dritter	Bitte Name und Anschrift auf gesondertem Blatt ange-		
19	<b>Bankverbindung</b> (für Erstattungen)		Kontoinhaber	Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3		
20	IBAN		BIC	16   ja = 1		
21	Geldinstitut und Ort					
22	Gezahlte ausländische Schenkungsteuer (Bitte Steuerbescheid und Zahlungsbelege beifügen.)				Pfleger FB	
23	Wert				23   ja = 1	
24	Bei Vereinbarung des Güterstands der Gütergemeinschaft: Bitte für <b>jeden</b> Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartner ein Vermögensverzeichnis einreichen.				Pfleger FB (pers.)	
25	Haben Sie von dem Zuwender (Schenker) weitere Schenkungen oder andere Zuwendungen erhalten, bei denen der Wert der Leistung des Schenkers den Wert der Gegenleistung übersteigt?				Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2	
26	<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja	Bitte im Abschnitt Vorschenkungen, Zeilen 92 bis 99, einzeln angeben.			
27	<b>Bekanntgabe</b>				Ausländ. ErbSt	
28	Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen)				32	
29	Name, Vorname				Steuerübernahme	
30	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		60
31	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter			
32	<b>Unterschrift(en)</b>					
33	Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. AO und des § 31 ErbStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.					
34	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.				Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:	
35						
36	Datum, Unterschrift(en)					

Gegenstände der Zuwendung (Schenkung)			99	41	
Zeile 31	Die Angaben beziehen sich auf den Zeitpunkt der Zuwendung.				
32	<b>Land- und forstwirtschaftliches Vermögen</b>				
	Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen im Inland oder in EU-/EWR- Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
33	<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/>	Anzahl der wirtschaftlichen Einheiten	Gesamtwert	<input type="text"/>
34	Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
35	<input type="checkbox"/> ja	Lage <input type="text"/>		Wert	<input type="text"/>
36	<b>Grundvermögen</b>				
	Wurde Grundvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
37	<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/>	Anzahl der Grundstücke	Gesamtwert	<input type="text"/>
38	Wurde Grundvermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
39	<input type="checkbox"/> ja	Lage <input type="text"/>		Gesamtwert	<input type="text"/>
40	<b>Betriebsvermögen</b>				
	Wurde Betriebsvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
41	<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/>	Anzahl der Betriebe	Gesamtwert	<input type="text"/>
42	Wurde Betriebsvermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
43	<input type="checkbox"/> ja	Firma: <input type="text"/>		Gesamtwert	<input type="text"/>
44	<b>Bei Anteilen an Personengesellschaften</b>				
	Ist eine Buchwertklausel vereinbart? (Bitte Gesellschaftsvertrag beifügen.)			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
45	<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/>	Buchwert des zugewendeten Anteils		<input type="text"/>
46	Ist der Anteil mit überhöhter Gewinnbeteiligung ausgestattet? Bitte Gesellschaftsvertrag beifügen.			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
47	<input type="checkbox"/> ja	Jahreswert des Übermaßes <input type="text"/>		Kapitalwert	<input type="text"/>
48	Erwerb bei Ausscheiden eines Gesellschafters (Personen- oder Kapitalgesellschaft) Bitte Gesellschaftsvertrag und Berechnung beifügen.				Wert <input type="text"/>
49	<b>Übriges Vermögen</b>				
	Wurden nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
50	<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/>	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert	<input type="text"/>
51	Wurden nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
52	<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/>	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert	<input type="text"/>
53	Wurden andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
	<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung <input type="text"/>	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.		Wert (einschl. Stückzinsen) <input type="text"/>
54					
55					
56					
57				Summe	50
58	Wurden Guthaben bei Geldinstituten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
	<input type="checkbox"/> ja	IBAN <input type="text"/>	Name des Geldinstituts/BIC		Wert (einschl. Zinsen) <input type="text"/>
59					
60					
61					
62				Summe	51

inl. u. EU/EWR  
luf Vermögen

15

ausl. luf Vermögen

16

inl. u. EU/EWR  
Grundstücke

23

ausl. Grundstücke

24

inl. u. EU/EWR  
Betriebsverm.

35

ausl. Betriebsverm.

36

Anteile an KapGes.

46

Wertpapiere u. Ä.

50

Bankguthaben

51

Zeile 63	<b>noch Übriges Vermögen</b>			<b>99</b>	<b>41</b>
64	Wurden Bausparguthaben geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Bausparguthaben
	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	Wert (einschl. Zinsen)		
65			52		52
66	Wurden andere Kapitalforderungen geschenkt (z. B. Instandhaltungsrücklagen bei Wohn- bzw. Teileigentum)?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Sonst. KapForderungen
	Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	Wert (einschl. Zinsen)		
67			54		54
68	Wurden Zinsansprüche geschenkt, soweit sie nicht in Guthaben (Zeilen 57, 62, 65, 67) enthalten sind?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Zinsen
	Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert		55
69			55		KapForderungen (pers.) 48
70	Wurden sonstige Forderungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Sonst. Forderungen
	Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert		
71			49		49
72	Wurden nicht fällige Ansprüche aus Versicherungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Versicherungen.
	Vers.-Nr.	Name des Versicherungsunternehmens	Wert		
73			56		56
74	Wurden Renten oder andere wiederkehrende Nutzungen und Leistungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Renten u. Ä.
	Art der Ansprüche	Name des Schuldners	Jahreswert		
75					
76	Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt				57
77	Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
	Name, Anschrift, Geburtsdatum und Geschlecht dieser Person(en)				
78					
79	Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts				Wert nach BewG
	Bezeichnung, Lage, Firma, Anteile u.a.				
80					
81	Bei Wohnrecht oder Nießbrauch an einem Grundstück				
82	Fläche der belasteten Räume in m <sup>2</sup>	gesamte Wohn- und Nutzfläche des Gebäudes in m <sup>2</sup>			
83	Kapitalwert der Renten oder anderen wiederkehrenden Nutzungen und Leistungen Soweit ermittelt, Gesamtwert				
84	Wurden geschenkt				Zahlungsmittel
	- in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	
	Wert	58			58
85	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u. Ä.
	Wert	59			59
86	- Hausrat?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Haurat
	Wert	60			60
87	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	and. bew. Gegenstände
	Wert	61			61
88	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	sonstige Rechte
	Wert	62			62

Zeile 89	<b>Erwerbsnebenkosten</b>		Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.		<b>99</b>	<b>42</b>
90	Hat der Erwerber Erwerbsnebenkosten getragen (z. B. für Notar, Grundbuch, Handelsregister)?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Erwerbsnebenkosten	42
91	Hat der Erwerber Steuerberatungskosten getragen?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Steuerberatungskosten	44
92	<b>Vorschenkungen</b>		Bitte auch Zeile 23 beachten.		<b>99</b>	<b>46</b>
93	Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		Finanzamt	veranlagt beim Steuernummer	Gesamtwert Vorerwerb	10
94					Wert § 19a	12
95					für Vorerwerbe verb. Freibetrag	19
96					Steuer Vorerwerb	20
97					Steuer Vorerwerb pers.	22
98						
99						
100						
101	<b>Bemerkungen/Anträge/sonstige Befreiungen oder Vergünstigungen</b>					
102					Entl. betr. § 19a	24
103					Hausrat	60
104						
105						
106						
107					bew. körp. Gegenst.	61