

An das Finanzamt		Aktenzeichen		Eingangsstempel	
FA 11	Steuernummer	UFA 72	Zeitraum	Vorgang 1	

Schenkungssteuererklärung

Zeile 1	Zeitpunkt der Zuwendung (Schenkung)				Zeitpunkt Schenkung	
	Wann wurde die Schenkung ausgeführt?					
	Tag	Monat	Jahr			
2	Privatschriftliche Verträge bitte vorlegen. Bei beurkundeten Verträgen bitte angeben:					
3	Notar/Gericht, Urkundenrollen-Nummer des Notars/Aktenzeichen des Gerichts				99	11
4	Zuwender (Schenker)				Art der Steuerfests	
5	Name, Vorname		Geburtsdatum		Staatsangehörigkeit	
6	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		10
7	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter		Zahl zus. Bescheide	
8	zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer		Steuernummer	
9	Erwerber (Beschenker)				Bescheid ohne Anschrift	
10	Name, Vorname		Geburtsdatum		Staatsangehörigkeit	
11	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		84
12	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter		ja = 1	
13	zuständiges Finanzamt		Steuer-Identifikationsnummer		Steuernummer	
14						
15	Verwandtschaftsverhältnis zum Schenker		Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung.		99	13
16	Sonstige Angaben				Verwandtschaftsverhältnis	
17	Wer trägt die Schenkungsteuer?				14	
18	<input type="checkbox"/> Erwerber (Beschenker)		<input type="checkbox"/> Zuwender (Schenker)		<input type="checkbox"/> Dritter	
19	Bankverbindung (für Erstattungen) Kontoinhaber				Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3	
20	IBAN		BIC		16	
21	Geldinstitut und Ort				ja = 1	
22	Gezahlte ausländische Schenkungsteuer (Bitte Steuerbescheid und Zahlungsbelege beifügen.) Wert				Pflege FB	
23	Bei Vereinbarung des Güterstands der Gütergemeinschaft: Bitte für jeden Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartner ein Vermögensverzeichnis einreichen.				23	
24	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?				Pflege FB (pers.)	
25	<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> ja		24	
26	Bitte im Abschnitt Vorschenkungen, Zeilen 92 bis 99, einzeln angeben.				Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2	
27	Bekanntgabe				27	
28	Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen)				Ausl. ErbSt	
29	Name, Vorname				32	
30	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		Steuerübernahme
31	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter		60	
32	Unterschrift(en)					
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	
31	Die Angaben beziehen sich auf den Zeitpunkt der Zuwendung.				
32	Land- und forstwirtschaftliches Vermögen				
33	Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen im Inland oder in EU-/EWR- Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		inl. u. EU/EWR luf Vermögen
34	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der wirtschaftlichen Einheiten	Gesamtwert	15	
35	Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. luf Vermögen
36	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Lage	Wert	16	
37	Grundvermögen				
38	Wurde Grundvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		inl. u. EU/EWR Grundstücke
39	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Grundstücke	Gesamtwert	23	
40	Wurde Grundvermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Grundstücke
41	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Lage	Gesamtwert	24	
42	Betriebsvermögen				
43	Wurde Betriebsvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		inl. u. EU/EWR Betriebsverm.
44	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Betriebe	Gesamtwert	35	
45	Wurde Betriebsvermögen in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	ausl. Betriebsverm.
46	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Firma:	Gesamtwert	36	
47	Bei Anteilen an Personengesellschaften				
48	Ist eine Buchwertklausel vereinbart? (Bitte Gesellschaftsvertrag beifügen.)		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
49	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Buchwert des zugewendeten Anteils			
50	Ist der Anteil mit überhöhter Gewinnbeteiligung ausgestattet? Bitte Gesellschaftsvertrag beifügen.		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
51	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Jahreswert des Übermaßes	Kapitalwert		
52	Erwerb bei Ausscheiden eines Gesellschafters (Personen- oder Kapitalgesellschaft) Bitte Gesellschaftsvertrag und Berechnung beifügen.		Wert		
53	Übriges Vermögen				
54	Wurden nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		Anteile an KapGes.
55	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert	46	
56	Wurden nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten geschenkt?			<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	
57	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert		
58	Wurden andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		Wertpapiere u. Ä.
59	<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Bezeichnung	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BIC/Depot-Nr.	Wert (einschl. Stückzinsen)	
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					
74					
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					
101					
102					
103					
104					
105					
106					
107					
108					
109					
110					
111					
112					
113					
114					
115					
116					
117					
118					
119					
120					
121					
122					
123					
124					
125					
126					
127					
128					
129					
130					
131					
132					
133					
134					
135					
136					
137					
138					
139					
140					
141					
142					
143					
144					
145					
146					
147					
148					
149					
150					
151					
152					
153					
154					
155					
156					
157					
158					
159					
160					
161					
162					
163					
164					
165					
166					
167					
168					
169					
170					
171					
172					
173					
174					
175					
176					
177					
178					
179					
180					
181					
182					
183					
184					
185					
186					
187					
188					
189					
190					
191					
192					
193					
194					
195					
196					
197					
198					
199					
200					
201					
202					
203					
204					
205					
206					
207					
208					
209					
210					
211					
212					
213					
214					
215					
216					
217					
218					
219					
220					
221					
222					
223					
224					
225					
226					
227					
228					
229					
230					
231					
232					
233					
234					
235					
236					
237					
238					
239					
240					
241					
242					
243					
244					
245					
246					
247					
248					
249					
250					
251					
252					
253					
254					
255					
256					
257					
258					
259					
260					
261					
262					
263					
264					
265					
266					
267					
268					
269					
270					
271					
272					
273					
274					
275					
276					
277					
278					
279					
280					
281					
282					
283					
284					
285					
286					
287					
288					
289					
290					
291					
292					
293					
294					
295					
296					
297					
298					
299					
300					
301					
302					
303					
304					
305					
306					
307					
308					
309					
310					
311					
312					
313					
31					

Zeile 63	noch Übriges Vermögen			99	41
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		
69			55	48	KapForderungen (pers.)
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 m²		gesamte Wohn- und Nutzfläche des Gebäudes in m²		
83	Kapitalwert der Renten oder anderen wiederkehrenden Nutzungen und Leistungen		Soweit ermittelt, Gesamtwert		
84	Wurden geschenkt				
	- in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Zahlungsmittel	
	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	Erwerbsnebenkosten		Bitte fügen Sie entsprechende Unterlagen oder Belege bei.		99	42
90	Hat der Erwerber Erwerbsnebenkosten getragen (z. B. für Notar, Grundbuch, Handelsregister)?		<input type="checkbox"/> ja	Wert 42	42	Erwerbsnebenkosten
91	Hat der Erwerber Steuerberatungskosten getragen?		<input type="checkbox"/> ja	Wert 44	44	Steuerberatungskosten
92	Vorschenkungen		Bitte auch Zeile 23 beachten.		99	46
93	Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		Finanzamt	veranlagt beim Steuernummer	10	Gesamtwert Vorerwerb
94					12	Wert § 19a
95					19	für Vorerwerbe verb. Freibetrag
96					20	Steuer Vorerwerb
97					22	Steuer Vorerwerb pers.
98						
99						
100						
101	Bemerkungen/Anträge/sonstige Befreiungen oder Vergünstigungen					
102					24	Entl. betr. § 19a
103					60	Hausrat
104						
105						
106						
107					61	bew. körp. Gegenst.