

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

Zeile 1	Zeitpunkt der Zuwendung (Schenkung)				Zeitpunkt Schenkung	
	Wann wurde die Schenkung ausgeführt?					
2	Tag	Monat	Jahr	Privatschriftliche Verträge bitte vorlegen. Bei beurkundeten Verträgen bitte angeben: Notar/Gericht, Urkundenrollen-Nummer des Notars/Aktenzeichen des Gerichts		
3					99	11
4	Zuwender (Schenker)				Art der Steuerfestsetzung	
5	Name, Vorname		Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit		
6	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		
7	Postleitzahl	Wohnort		Telefonisch erreichbar unter		
8	Postleitzahl	Wohnsitzfinanzamt		Steuernummer, Identifikationsnummer		
9	Erwerber (Beschenker)				Zahl zus. Bescheide	
10	Name, Vorname		Geburtsdatum	Staatsangehörigkeit		
11	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		
12	Postleitzahl	Wohnort		Telefonisch erreichbar unter		
13	Postleitzahl	Wohnsitzfinanzamt		Steuernummer, Identifikationsnummer		
14	1 Verwandtschaftsverhältnis zum Schenker			Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung.		99 13
15	Sonstige Angaben				Verwandtschaftsverhältnis	
16	Wer trägt die Schenkungsteuer?				14	
17	<input type="checkbox"/> Erwerber (Beschenker)		<input type="checkbox"/> Zuwender (Schenker)		Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3	
18	Bankverbindung Kontoinhaber, Geldinstitut und Ort, Kontonummer, BLZ für Erstattungen:				16 ja = 1	
19	Gezahlte ausländische Schenkungsteuer (bitte Steuerbescheid und Zahlungsbelege beifügen) Wert:				Pflege FB	
20	Bei Vereinbarung des Güterstands der Gütergemeinschaft: Bitte für jeden Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartner ein Vermögensverzeichnis einreichen.				23 ja = 1	
21	Haben Sie von dem Zuwender (Schenker) weitere Schenkungen oder (teil-)unentgeltliche Zuwendungen erhalten?				Pflege FB (pers.)	
22	<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> ja (bitte im Abschnitt Vorschenkungen, Zeilen 108 bis 112, einzeln angeben)			24
23	Bekanntgabe				Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2	
24	Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen):				27	
25	Name, Vorname				Ausland, ErbSt	
26	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		
27	Postleitzahl	Wohnort		Telefonisch erreichbar unter		
28	Unterschrift(en)				Steuerübernahme	
29	Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. AO und des § 31 ErbStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.				60	
30	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.			Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:		
31	Datum, Unterschrift(en)					

Zeile 30	41	Gegenstände der Zuwendung (Schenkung)		99	41
		Die Angaben beziehen sich auf den Zeitpunkt der Zuwendung.			
31		Land- und forstwirtschaftliches Vermögen			
		Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen im Inland oder in EU/EWR- Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
32		<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/> Anzahl der LuF-Betriebe	selbst errechneter Gesamtwert:	
				15	
33		Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
34		<input type="checkbox"/> ja	Lage: <input type="text"/>	Wert: <input type="text"/>	
				16	
35		Grundvermögen			
		Wurde Grundvermögen im Inland oder in EU/EWR-Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
36		<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/> Anzahl der Grundstücke	selbst errechneter Gesamtwert:	
				23	
37		Wurde Grundvermögen in Drittstaaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
38		<input type="checkbox"/> ja	Lage: <input type="text"/>	Wert: <input type="text"/>	
				24	
39		Betriebsvermögen			
		Wurde Betriebsvermögen im Inland oder in EU/EWR-Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
40		<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/> Anzahl der Betriebe	selbst errechneter Gesamtwert:	
				35	
41		Wurde Betriebsvermögen in Drittstaaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
42		<input type="checkbox"/> ja	Firma <input type="text"/>	Wert: <input type="text"/>	
				36	
43		Bei Anteilen an Personengesellschaften:			
		Ist eine Buchwertklausel vereinbart? (bitte Gesellschaftsvertrag beifügen)		<input type="checkbox"/>	nein
44		<input type="checkbox"/> ja	Buchwert des zugewendeten Anteils: <input type="text"/>		
45		Ist der Anteil mit überhöhter Gewinnbeteiligung ausgestattet? (bitte Gesellschaftsvertrag beifügen)		<input type="checkbox"/>	nein
46		<input type="checkbox"/> ja	Jahreswert des Übermaßes: <input type="text"/>	Kapitalwert: <input type="text"/>	
47		Erwerb bei Ausscheiden eines Gesellschafters (Personen- oder Kapitalgesellschaft) (bitte Gesellschaftsvertrag und Berechnung beifügen)		Wert: <input type="text"/>	
48		Übriges Vermögen			
		Wurden nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften im Inland oder in EU/EWR-Staaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
49		<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/> Anzahl der Beteiligungen	selbst errechneter Gesamtwert:	
				46	
50		Wurden nichtnotierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
51		<input type="checkbox"/> ja	<input type="text"/> Anzahl der Beteiligungen	Wert: <input type="text"/>	
52		Wurden andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
		<input type="checkbox"/> ja	Bezeichnung <input type="text"/>	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BLZ/Depot-Nr. <input type="text"/>	Wert (einschl. Stückzinsen) <input type="text"/>
53					
54					
55					
56				Summe: 50	50
57		Wurden Guthaben bei Geldinstituten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
		<input type="checkbox"/> ja	Kontonummer <input type="text"/>	Name des Geldinstituts/BLZ <input type="text"/>	Wert (einschl. Zinsen) <input type="text"/>
58					
59					
60					
61				Summe: 51	51

Zeile 62	41	noch: Übriges Vermögen			99	41
63		Wurden Bausparguthaben geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
64		Bausparnummer	Name der Bausparkasse	Wert (einschl. Zinsen)	Bausparguthaben	52
65		Wurden andere Kapitalforderungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
66		Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	Wert	Sonst. KapForderungen	54
67		Wurden Zinsansprüche geschenkt, soweit sie nicht in Guthaben (Zeilen 56, 61, 64, 66) enthalten sind?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
68		Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert	Zinsen	55
69		Wurden sonstige Forderungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
70		Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert	Sonst. Forderungen	49
71		Wurden nicht fällige Ansprüche aus Versicherungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
72		Vers.-Nr.	Name des Versicherungsunternehmens	Wert	Versicherungen	56
73		Wurden Renten oder andere wiederkehrende Nutzungen und Leistungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
74		Art der Ansprüche	Name des Schuldners	Jahreswert		
75		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt			Renten u. Ä.	57
76		Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
77		Name Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)		Geschlecht		
78		Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts:				
79		Bezeichnung, Lage		Wert nach BewG		
80		Bei Wohnrecht:	Fläche der belasteten Räume in m ²	Gesamtwohnfläche des Gebäudes in m ²		
81		Kapitalwert der Renten oder anderen wiederkehrenden Nutzungen und Leistungen				
82		Soweit ermittelt, selbst errechneter Gesamtwert:				
82		Wurden geschenkt - in- und ausländische Zahlungsmittel (Bargeld)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Zahlungsmittel	58
83		Wert:	58		Edelmetalle u. Ä.	59
83		- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
84		Wert:	59		Haurat	60
84		- Hausrat?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
85		Wert:	60		and. bew. Gegenstände	61
85		- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
86		Wert:	61		sonstige Rechte	62
86		-sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und Ähnliches)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
87		Wert:	62			
87	42	Kosten, Gegenleistungen, Auflagen			99	42
88		Erwerbsnebenkosten, die der Erwerber getragen hat (z. B. für Notar, Grundbuch, Handelsregister)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Erwerbsnebenkosten	42
89		Wert:	42			
89		Steuerberatungskosten, die der Erwerber getragen hat		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
90		Wert:	44		Steuerberatungskosten	44
91		Angaben zur gemischten Schenkung und Schenkung unter Auflagen				
91		Übernommene Verbindlichkeiten (soweit nicht bereits beim Betriebsvermögen oder land- und forstwirtschaftlichen Vermögen erfasst)		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
92		Art der Schuld	Name und Anschrift des Gläubigers, Nennbetrag Zinssatz	Wert		

Zeile 93	42	Übernommene Gegenleistung oder sonstige Verpflichtung (z. Barabfindung)		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Wert	99	42	
		Art	Name und Anschrift des (der) Berechtigten						
94							Gegenleistungen 46		
95		Leistungsauflagen – wiederkehrende Leistungen (z. B. Rente)		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Jahreswert			
		Art der Last	Name und Anschrift des (der) Berechtigten						
96									
97		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt					Leist. Aufl., Zeit 48		
98		Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Geschlecht			
		Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)							
99							Leist. Aufl., Leben 49		
100		Nutzungs- / Duldungsauflagen wiederkehrende Nutzungen (z.B. Nießbrauch, Wohnrecht)		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Jahreswert			
		Art der Last	Name und Anschrift des (der) Berechtigten						
101									
102		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt die Last wegfällt:							
103		Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?		<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein	Geschlecht			
		Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)							
104									
105		Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts: Bezeichnung, Lage				Wert nach BewG			
106							Nutz. Aufl. abzugf. 40		
107		Bei Wohnrecht:	Fläche der belasteten Räume in m ²			Gesamtwohnfläche des Gebäudes in m ²			
108	46	Vorschenkungen		Bitte auch Zeile 20 beachten.				99	46
109		Art, Wert und Zeitpunkt der Zuwendung		veranlagt beim Finanzamt		Steuernummer	Gesamtwert Vorerwerb 10		
110							Wert § 19a 12		
111							für Vorerwerbe verb. Freibetrag 19		
112							Steuer Vorerwerb 20		
113		Bemerkungen/Anträge					Steuer Vorerwerb pers. 22		
114							Entl. betr. § 19a 24		
115							Hausrat 60		
116							bew. körp. Gegenst. 61		