

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

Zeile 1	Zeitpunkt der Zuwendung (Schenkung)				Zeitpunkt Schenkung	
2	Wann wurde die Schenkung ausgeführt?					
	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	11 Zuwender (Schenker)				Art der Steuerfestsetzung 10	
5	Name, Vorname			Geburtsdatum Staatsangehörigkeit		
6	Straße, Hausnummer			Postleitzahl		Postfach
7	Postleitzahl		Wohnort		Telefonisch erreichbar unter	
8	Postleitzahl		Wohnsitzfinanzamt		Steuernummer, Identifikationsnummer	
9	23 Erwerber (Beschenker)				Zahl zus. Bescheide 20	
10	Name, Vorname			Geburtsdatum Staatsangehörigkeit		
11	Straße, Hausnummer			Postleitzahl		Postfach
12	Postleitzahl		Wohnort		Telefonisch erreichbar unter	
13	Postleitzahl		Wohnsitzfinanzamt		Steuernummer, Identifikationsnummer	
14	13 Verwandtschaftsverhältnis zum Schenker				Bitte beachten Sie die Erläuterungen in der Anleitung.	
15	Sonstige Angaben				Verwandtschaftsverhältnis 14	
16	Wer trägt die Schenkungsteuer?				Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3	
	<input type="checkbox"/> Erwerber (Beschenker)		<input type="checkbox"/> Zuwender (Schenker)		<input type="checkbox"/> Dritter (bitte Name und Anschrift auf besonderem Blatt angeben)	
17	Bankverbindung Kontoinhaber, Geldinstitut und Ort, Kontonummer, BLZ für Erstattungen:				16 ja = 1	
18	Gezahlte ausländische Schenkungsteuer (bitte Steuerbescheid und Zahlungsbelege beifügen)				Pflege FB 23 ja = 1	
19	Bei Vereinbarung des Güterstands der Gütergemeinschaft: Bitte für jeden Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartner ein Vermögensverzeichnis einreichen.				Pflege FB (pers.) 24	
20	Haben Sie von dem Zuwender (Schenker) weitere Schenkungen oder (teil-)unentgeltliche Zuwendungen erhalten?				Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2 27	
	<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> ja (bitte im Abschnitt Vorschenkungen, Zeilen 108 bis 112, einzeln angeben)			
21	Bekanntgabe				Ausländ. ErbSt 32	
22	Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen):				Steuerübernahme 60	
23	Name, Vorname					
24	Straße, Hausnummer			Postleitzahl		Postfach
25	Postleitzahl		Wohnort		Telefonisch erreichbar unter	
26	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.	
27	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.				Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:	
28						
29	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
					inl. u. EU/EWR LuF Vermögen
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
					ausl. LuF Vermögen
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
					inl. u. EU/EWR Grundstücke
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
					ausl. Grundstücke
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
					inl. u. EU/EWR Betriebsverm.
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
					ausl. Betriebsverm.
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
					Anteile an KapiGes.
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	ggf. Name des verwahrenden Geldinstituts/BLZ/Depot-Nr.	Wert (einschl. Stückzinsen)
53			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
54			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
55			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
					Wertpapiere u. Ä.
56				Summe:	50
57		Wurden Guthaben bei Geldinstituten geschenkt?		<input type="checkbox"/>	nein
					Wert (einschl. Zinsen)
58		<input type="checkbox"/> ja	Kontonummer	Name des Geldinstituts/BLZ	<input type="text"/>
			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
59			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
60			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
					Bankguthaben
61				Summe:	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	
65					52	52
65		Wurden andere Kapitalforderungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
66		Bezeichnung	Name des Schuldners, Nennbetrag, Zinssatz	Wert	Sonst. KapForderungen	
67					54	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	
69					55	55
69		Wurden sonstige Forderungen geschenkt?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein		
70		Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert	Sonst. Forderungen	
71					49	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.	
73					56	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	Renten u. Ä.	
75		Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt			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	
83		Wert:	58		58	58
83		- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Edelmetalle u. Ä.	
84		Wert:	59		59	59
84		- Hausrat?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Haurat	
85		Wert:	60		60	60
85		- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	and. bew. Gegenstände	
86		Wert:	61		61	61
86		-sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente und Ähnliches)?		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	sonstige Rechte	
87		Wert:	62		62	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	
89		Wert:	42		42	42
89		Steuerberatungskosten, die der Erwerber getragen hat		<input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	Steuerberatungskosten	
90		Wert:	44		44	44
90		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	Art	Name und Anschrift des (der) Berechtigten	<input type="checkbox"/> nein	Wert	99	42	
94									Gegenleistungen 46		
95		Leistungsauflagen – wiederkehrende Leistungen (z. B. Rente)		<input type="checkbox"/> ja	Art der Last	Name und Anschrift des (der) Berechtigten	<input type="checkbox"/> nein	Jahreswert			
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	Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)		<input type="checkbox"/> nein	Geschlecht			
99									Leist.Aufl., Leben 49		
100		Nutzungs- / Duldungsauflagen wiederkehrende Nutzungen (z.B. Nießbrauch, Wohnrecht)		<input type="checkbox"/> ja	Art der Last	Name und Anschrift des (der) Berechtigten	<input type="checkbox"/> nein	Jahreswert			
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	Name, Anschrift und Geburtsdatum dieser Person(en)		<input type="checkbox"/> nein	Geschlecht			
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		Finanzamt		veranlagt beim 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		