

An das Finanzamt		Aktenzeichen		Eingangsstempel	
FA 11	Steuernummer	UFA 72	Zeitraum		

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:		
3	Notar/Gericht, Urkundenrollen-Nummer des Notars/Aktenzeichen des Gerichts					99 11
4	Zuwender (Schenker)					Art der Steuerfest
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	20
9	Erwerber (Beschenkter)					Bescheid ohne Anschrift
10	Name, Vorname		Geburtsdatum		Staatsangehörigkeit	84 ja = 1
11	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		
12	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter			
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	☐ Erwerber (Beschenkter)	☐ Zuwender (Schenker)	☐ Dritter	Bitte Name und Anschrift auf gesondertem Blatt angeben.		Fall des § 2 Abs. 1 Nr. 3
19	Bankverbindung (für Erstattungen)		Kontoinhaber			16 ja = 1
20	IBAN		BIC			Pflege FB
21	Geldinstitut und Ort					
22	Gezahlte ausländische Schenkungsteuer (Bitte Steuerbescheid und Zahlungsbelege beifügen.) Wert					23 ja = 1
23	Bei Vereinbarung des Güterstands der Gütergemeinschaft: Bitte für jeden Ehegatten bzw. eingetragenen Lebenspartner ein Vermögensverzeichnis einreichen.					Pflege FB (pers.)
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?					24
25	☐ nein	☐ ja	Bitte im Abschnitt Vorschenkungen, Zeilen 92 bis 99, einzeln angeben.			Freibetr. § 13 Abs. 1 Nr. 2
26	Bekanntgabe					Ausl. ErbSt
27	Der Bescheid soll nicht mir bekannt gegeben werden, sondern (bitte Vollmacht beifügen)					32
28	Name, Vorname					Steuerübernahme
29	Straße, Hausnummer		Postleitzahl	Postfach		60
30	Postleitzahl	Wohnort	Telefonisch erreichbar unter			
31	Unterschrift(en)					
32	Die mit der Steuererklärung angeforderten Daten werden aufgrund der §§ 149 ff. AO und des § 31 ErbStG erhoben. Die Angabe der Telefonnummer ist freiwillig.					
33	Steuererklärungen ohne Unterschrift gelten als nicht abgegeben.					Bei der Anfertigung dieser Steuererklärung und der Anlagen hat mitgewirkt:
34						
35	Datum, Unterschrift(en)					

Gegenstände der Zuwendung (Schenkung)			99	41	
Zeile 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?		☐ ja ☐ nein		inl. u. EU/EWR luf Vermögen
34	☐ ja ☐ nein	Anzahl der wirtschaftlichen Einheiten	Gesamtwert	15	
35	Wurde land- und forstwirtschaftliches Vermögen in Drittstaaten geschenkt?			☐ ja ☐ nein	ausl. luf Vermögen
36	☐ ja ☐ nein	Lage	Wert	16	
37	Grundvermögen				
38	Wurde Grundvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?		☐ ja ☐ nein		inl. u. EU/EWR Grundstücke
39	☐ ja ☐ nein	Anzahl der Grundstücke	Gesamtwert	23	
40	Wurde Grundvermögen in Drittstaaten geschenkt?			☐ ja ☐ nein	ausl. Grundstücke
41	☐ ja ☐ nein	Lage	Gesamtwert	24	
42	Betriebsvermögen				
43	Wurde Betriebsvermögen im Inland oder in EU-/EWR-Staaten geschenkt?		☐ ja ☐ nein		inl. u. EU/EWR Betriebsverm.
44	☐ ja ☐ nein	Anzahl der Betriebe	Gesamtwert	35	
45	Wurde Betriebsvermögen in Drittstaaten geschenkt?			☐ ja ☐ nein	ausl. Betriebsverm.
46	☐ ja ☐ nein	Firma:	Gesamtwert	36	
47	Bei Anteilen an Personengesellschaften				
48	Ist eine Buchwertklausel vereinbart? (Bitte Gesellschaftsvertrag beifügen.)		☐ ja ☐ nein		
49	☐ ja ☐ nein	Buchwert des zugewendeten Anteils			
50	Ist der Anteil mit überhöhter Gewinnbeteiligung ausgestattet? Bitte Gesellschaftsvertrag beifügen.		☐ ja ☐ nein		
51	☐ ja ☐ 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?		☐ ja ☐ nein		Anteile an KapGes.
55	☐ ja ☐ nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert	46	
56	Wurden nicht notierte Anteile an Kapitalgesellschaften in Drittstaaten geschenkt?			☐ ja ☐ nein	
57	☐ ja ☐ nein	Anzahl der Beteiligungen	Gesamtwert		
58	Wurden andere Anteile, Wertpapiere und dergleichen geschenkt?		☐ ja ☐ nein		Wertpapiere u. Ä.
59	☐ ja ☐ 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					

Zeile 63	noch Übriges Vermögen			99	41
64	Wurden Bausparguthaben geschenkt?		☐ ja ☐ nein	Bausparguthaben	
	Bausparnummer	Name der Bausparkasse	Wert (einschl. Zinsen)		
65			52	52	
66	Wurden andere Kapitalforderungen geschenkt (z. B. Instandhaltungsrücklagen bei Wohn- bzw. Teileigentum)?		☐ ja ☐ 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?		☐ ja ☐ nein	Zinsen	
	Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert		
69			55	48	KapForderungen (pers.)
70	Wurden sonstige Forderungen geschenkt?		☐ ja ☐ nein	Sonst. Forderungen	
	Bezeichnung	Name des Schuldners	Wert		
71			49	49	
72	Wurden nicht fällige Ansprüche aus Versicherungen geschenkt?		☐ ja ☐ nein	Versicherungen.	
	Vers.-Nr.	Name des Versicherungsunternehmens	Wert		
73			56	56	
74	Wurden Renten oder andere wiederkehrende Nutzungen und Leistungen geschenkt?		☐ ja ☐ nein	Renten u. Ä.	
	Art der Ansprüche	Name des Schuldners	Jahreswert		
75					
76	Zeitpunkt oder Ereignis, mit dessen Eintritt der Anspruch wegfällt				
77	Hängt die Dauer des Anspruchs von der Lebenszeit einer oder mehrerer Personen ab?		☐ ja ☐ nein		
	Name, Anschrift, Geburtsdatum und Geschlecht dieser Person(en)				
78					
79	Bei wiederkehrenden Nutzungen eines Wirtschaftsguts				
	Bezeichnung, Lage, Firma, Anteile u.a.		Wert nach BewG		
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)?		☐ ja ☐ nein	Zahlungsmittel	
	Wert	58	58		
85	- Münzen, unverarbeitete Edelmetalle, Edelsteine, Perlen?		☐ ja ☐ nein	Edelmetalle u. Ä.	
	Wert	59	59		
86	- Hausrat?		☐ ja ☐ nein	Haurat	
	Wert	60	60		
87	- andere bewegliche körperliche Gegenstände (z.B. Kraftfahrzeuge, Boote, Kunstgegenstände, Schmuck)?		☐ ja ☐ nein	and. bew. Gegenstände	
	Wert	61	61		
88	- sonstige Rechte (Urheberrechte, Erfindungen, Patente u.ä.)?		☐ ja ☐ 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)?		☐ ja	Wert 42	Erwerbsnebenkosten 42		
91	Hat der Erwerber Steuerberatungskosten getragen?		☐ ja	Wert 44	Steuerberatungskosten 44		
92	Vorschenkungen		Bitte auch Zeile 23 beachten.		99	46	
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							
101	Bemerkungen/Anträge/sonstige Befreiungen oder Vergünstigungen					Entl. betr. § 19a 24	
102						Hausrat 60	
103							
104							
105							
106							
107						bew. körp. Gegenst. 61	