

Merkblatt 11.209

Unterlagen für die Erbschaftsteuererklärung

1. Testament
2. Testamentseröffnung
3. Erbschein
4. Gibt es einen Testamentsvollstrecker?
Wenn ja, Testamentsvollstreckerzeugnis
5. Alle Bankmitteilungen nach § 33 ErbStG
6. Wurden Versicherungsleistungen fällig - Lebensversicherungen
7. Befinden sich im Nachlass Genossenschaftsanteile?
8. Gibt es Grundstücke?
 - Grundbuchauszug
 - Mieteinnahmen der letzten 3 Jahre
 - Handelt es sich um ein Mehrfamilienhaus
 - Handelt es sich um ein Zweifamilienhaus
 - Handelt es sich um ein Betriebsgebäude
9. Eröffnungsniederschrift des Testaments
10. Gibt es Beteiligungen z. B. an Immobilienfonds und sonstigen Fondsgesellschaften
11. War ein PKW vorhanden
12. Nachlassverbindlichkeiten
13. Erbfallkosten - Beerdigung und dergleichen
14. Kosten des Nachlassgerichtes - Testamentseröffnung
15. Kosten für Grabnutzungsrecht
16. Erklärung, ob in den letzten 10 Jahren die Erben oder Vermächtnisnehmer Schenkungen erhalten haben
17. Kopie der letzten Einkommensteuererklärung bzw. deren Bescheide
18. Vollmacht für Finanzamt unterschreiben lassen