

Nachlassverzeichnis

Privates Nachlassverzeichnis für Pflichtteilsangelegenheiten (§ 2314 BGB)

zum Todestag am

Bitte zu jeder Position Bestand und Wert am Todestag angeben; bei ungeklärtem Bestand oder Wert „noch offen“ vermerken.

A1 AKTIVA | Bargeld, Konten und Geldanlagen

POSITION	ANGABEN / EINZELHEITEN	WERT IN €
Bargeldbestand		
Girokonto 1		
Girokonto 2 / weitere Girokonten		
Spar- und Tagesgeldkonten		
Festgeld / Termingeld		
Bausparguthaben / Sparbriefe		
Wertpapierdepot (Aktien / Fonds)		
Weitere Geldanlagen / Konten		

A2 AKTIVA | Forderungen und Versicherungen

POSITION	ANGABEN / EINZELHEITEN	WERT IN €
Private Darlehensforderungen / Außenstände		
Offene Lohn-, Renten- oder sonstige Ansprüche		
Steuererstattungen / Guthaben bei Behörden		
Versicherungsforderungen im Nachlass		
Weitere Forderungen / Erstattungen		

Gemeinschaftskonten und gemeinschaftliches Vermögen nur mit dem dem Erblasser zuzurechnenden Anteil erfassen.

Aktiva | Grundstücke und Sachvermögen

Fortsetzung der Nachlasswerte am Todestag

A3 AKTIVA | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

GRUNDSTÜCK / RECHT 1

Grundbuch von

Blatt

Lage / Anschrift

Gemarkung

Flur

Flurstück(e) / Fläche in m²

Eigentumsanteil

Wert am Todestag in €

Rechte / Belastungen / Besonderheiten

GRUNDSTÜCK / RECHT 2

Grundbuch von

Blatt

Lage / Anschrift

Gemarkung

Flur

Flurstück(e) / Fläche in m²

Eigentumsanteil

Wert am Todestag in €

Rechte / Belastungen / Besonderheiten

Weitere Grundstücke, Miteigentumsanteile oder Erbengemeinschaftsanteile bitte auf einer gesonderten Liste aufführen.

A4 AKTIVA | Weitere Vermögenswerte

POSITION	ANGABEN / EINZELHEITEN	WERT IN €
Kraftfahrzeuge / Anhänger / Fahrräder		
Hausrat / Möbel / Haushaltsgeräte		
Schmuck / Uhren / Edelmetalle		
Kunst / Antiquitäten / Sammlungen		
Unternehmen / Gesellschaftsanteile		
Genossenschafts- / sonstige Beteiligungen		
Digitale Werte / andere Vermögenswerte		

SUMME AKTIVA (A1 BIS A4)

Bei zusätzlichen Vermögenswerten eine weitere Liste beifügen. Für nicht abschließend bewertete Positionen den Wert offenlassen.

Passiva | Schulden des Erblassers

Verbindlichkeiten, die bereits beim Tod bestanden oder auf den Erblasser zurückgehen

Nur tatsächlich bestehende Verbindlichkeiten erfassen. Bei streitigen oder noch ungeklärten Schulden „offen“ vermerken.

B1 PASSIVA | Erblasserschulden

POSITION	ANGABEN / EINZELHEITEN	WERT IN €
Immobilien- und Hypothekendarlehen		
Bankdarlehen / Dispositionskredite		
Privatdarlehen / sonstige Kreditgeber		
Einkommensteuer / Steuerrückstände		
Sonstige öffentliche Abgaben / Gebühren		
Mieten / Nebenkosten / Hausgeld		
Strom / Gas / Wasser / Telekommunikation		
Krankenhaus- und Behandlungskosten		
Ärzte / Medikamente / Hilfsmittel		
Pflegeheim / Pflegedienst / Betreuung		
Offene Rechnungen / Vertragsverpflichtungen		
Weitere Erblasserschulden		
SUMME ERBLASSERSCHULDEN (B1)		

Grundpfandrechte nur insoweit als Verbindlichkeit eintragen, wie eine tatsächlich valutierende Schuld besteht. Erstattungen berücksichtigen.

Passiva | Erbfallkosten und Ergebnis

Bestattungskosten sowie weitere Kosten des Erbfalls getrennt erfassen

B2 PASSIVA | Angemessene Bestattungskosten

POSITION	ANGABEN / EINZELHEITEN	WERT IN €
Bestattungsinstitut / Bestatterleistungen		
Sarg / Urne / Krematorium		
Leichenschau / Überführung / Sterbeurkunden		
Friedhof / Beisetzung / Grabnutzungsrecht		
Grabstein / erstmalige Grabanlage		
Traueranzeige / Karten / Drucksachen		
Blumen / Kränze / Grabdekoration		
Trauerfeier / Bewirtung / sonstige Kosten		
SUMME BESTATTUNGSKOSTEN (B2)		

Fremdkosten in Bestatterrechnungen nicht doppelt ansetzen. Laufende Grabpflege zählt grundsätzlich nicht zu den Bestattungskosten.

B3 WEITERE ERBFALLKOSTEN | Abzugsfähigkeit prüfen

POSITION	ANGABEN / EINZELHEITEN	WERT IN €
Gerichtliche Testamentseröffnung		
Erbschein / eidesstattliche Versicherung		
Grundbuch- / Register- / Verwaltungskosten		
Wertermittlung / Nachlassverzeichnis (§ 2314)		
Sonstige Rechts- und Abwicklungskosten		

B3 nicht pauschal abziehen: Nur die im Einzelfall tatsächlich abzugsfähigen Kosten in die Schlussrechnung übernehmen.

C ERGEBNIS | Manuelle Berechnung des Nettonachlasses

Aktiva gesamt		B1 Schulden des Erblassers	
B2 Bestattungskosten		Abzugsfähiger Anteil B3	
Abzugsfähige Passiva		NETTONACHLASS	

HINWEIS ZU SCHENKUNGEN

Lebzeitige Schenkungen sind in diesem Nettonachlass nicht enthalten. Sie sind auf einem gesonderten Blatt zu erfassen. Ob und in welcher Höhe sie bei der Pflichtteilergänzung zu berücksichtigen sind, ist gesondert zu prüfen und zu berechnen (§§ 2325 ff. BGB).