



ELÄKETURVAKESKUS

KALEVANKATU 6 - HELSINKI
Puhelin (vaihte) 64 25 11 Postisiirto 120811
Liikepankit Osuuskassat Säästöpankit tili 5041

Yleiskirje n:o 3/65

10.2.1965

Työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa harjoittaville eläkekassoille ja eläkesäätiöille

Asia: avustuskassalain toimeenpanosta annetun asetuksen 23 §:ssä ja eläkesäätiölain 25 §:ssä tarkoitetut kertomukset

Valtioneuvoston päätöksen (3.5.1962/316) koskien eräiden avustuskassojen ja eläkesäätiöiden rekisteröimistä ja valvontaa mukaan tulee yksinomaan työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa harjoittavien eläkekassojen ja eläkesäätiöiden toimittaa avustuskassalain toimeenpanosta annetun asetuksen 23 §:ssä ja eläkesäätiölain 25 §:ssä sosiaaliministeriölle toimitettavaksi määräyty kertomukset liitteineen Eläketurvakeskukselle. Kertomus tulee tehdä oheista lomaketta (Liite n:o 1) käyttäen ja siihen on liitettävä:

- 1) Sosiaaliministeriön kiertokirjeessä 20.2.1963 tarkoitettu eläkelaitoksen hallituksen toimintakertomus sekä
- 2) Tilinpäätös oheiselle lomakkeelle (Liite n:o 2 tai liite n:o 3)
- 3) Tilintarkastajain lausunto
- 4) Tilinpäätöstä käsitelleen eläkekassan kassankokouksen/eläkesäätiön hallintoneuvoston (mikäli sellainen on) kokouksen pöytäkirja
- 5) Jäljennös matemaatikon antamasta lausunnosta tahi laskelma vakuutusmaksurahaston/eläkevastuun määrästä.

Kertomus on lähetettävä kahtena kappaleena.

Työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa muun toiminnan ohella harjoittavan eläkekassan tai -säätiön tulee lähettää alussa mainittu kertomus sosiaaliministeriölle. Sosiaaliministeriö tulee lähettämään näille eläkelaitoksille tarpeelliset lomakkeet.

ELÄKETURVAKESKUS


Tauno Jylhä


Markku Kaikkonen

Liitteet:

- 1) E-lomake
- 2) Taselomake eläkekassoja varten
- 3) Taselomake eläkesäätiöitä varten

E-lomake

(Lakisääteinen eläkevakuutus)

Eläkelaitoksen nimi _____ 1964
Tilivuosi _____

Eläkelaitoksen tässä lomakkeessa ilmoittamat tiedot koskevat yksinomaan sen työntekijäin eläkelain ja lyhyt-aikaisissa työsuhteissa olevien työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa.

A. YLEISTÄ ELÄKE-EDUISTA (rasti oikeisiin ruutuihin)

- | | |
|--|---|
| 1. Eläkelaitos myöntää seuraavia TEL-etuja | 2. a) Miesten eläkeikä _____ vuotta |
| a) Vähimmäisturvan mukaisia eläkkeitä <input type="checkbox"/> | b) Naisten eläkeikä _____ vuotta |
| b) Lisäturvan mukaisia vanhuus- ja työ-
kyvyttömyyseläkkeitä <input type="checkbox"/> | 3. Työkyvyttömyyden määritelmä on |
| c) Perhe-eläkkeitä <input type="checkbox"/> | a) TEL:n vähimmäisvaatimusten mukainen <input type="checkbox"/> |
| d) Hautausavustuksia <input type="checkbox"/> | b) TEL:n vähimmäisvaatimuksia auliimpi <input type="checkbox"/> |

B. TOIMINTAPIIRI

Eläkekassan jäseniin tai eläkesäätiön toimintapiiriin kuuluvien jatkuvassa työsuhteessa olevien TEL-vakuutettujen lukumäärän muutokset tilivuoden aikana. Työntekijän, joka tarkasteluhetkellä on ollut alle 6 kk TEL:n alaisessa työsuhteessa, ei katsota kuuluvan TEL-piiriin.

	TEL-vakuutettujen lukumäärä		
	Miehiä	Naisia	Yhteensä
1. Tilivuoden alussa			
2. Uudet TEL-piiriin tulleet			
3. Poistuneet			
a. Kuolleet			
b. Saaneet eläkkeet			
c. Eronneet työsuhteesta			
4. Tilivuoden lopussa			

C. MAKSUT JA RAHASTOT

I. Vakuutusmaksut

- | | |
|---|-----------------------------|
| 1. Peruseläketurva +) | |
| a) Pientyönantajat | _____ mk ++) |
| b) Suurtyönantajat | _____ mk ++) |
| 2. Lisäeläketurva | _____ mk |
| | Yhteensä 1 ja 2
===== mk |
| 3. Eläkelaitoksen maksamat | |
| a) Jälleenvakuutusmaksut | _____ mk |
| b) Maksuluottovakuutusmaksut (ei työnantajan
maksamia luottovakuutusmaksuja) | _____ mk |
| | Yhteensä 3
===== mk |

+) Perusturvaan kuuluvaksi luetaan myös eläkelain muuntamisesta ja työkyvyttömyyseläkkeen saamisen ehtojen lieventämisestä johtuva lisäetu sekä TEL:n henkilöpiiriin laajentaminen.

++) Eläkesäätiöt merkitsevät sosiaaliministeriön 14.9.1962 antamien ohjeiden kohdassa IV määritellyn vuosimaksun, mikäli se on jo laskettu.

II. Eläketapahtumien aiheuttamat suoritukset

	Rahastoidut eläkkeet +) mk	Rahastoimattomat eläkkeet mk	Yhteensä
1. Suoritukset suoraan eläkkeensaajille			
a. Peruseläketurva			
I Vanhuuseläkkeet			
II Työkyvyttömyyseläkkeet			
Yhteensä a			
b. Lisäeläketurva			
I Vanhuuseläkkeet			
II Työkyvyttömyyseläkkeet			
III Perhe-eläkkeet			
IV Hattausavustukset			
Yhteensä b			
2. Muut korvaukset, järjestelykulut ja takaisinostot			
Yhteensä 1 ja 2			
3. Suoritukset muille eläkelaitoksille (esim. tasaukseen)			
Yhteensä 1, 2 ja 3			
4. Muiden eläkelaitosten ja jälleenvakuuttajien osuus suorituksista (esim. tasauksesta saatu osuus)			
a. Muut eläkelaitokset			
b. Jälleenvakuuttajat			
Yhteensä 4			

III. Vastuunsiirrot

1. Annetut _____ mk
2. Saadut _____ mk

IV. Vakuutusmaksurahasto/Eläkevastuu (brutto) ⁺⁺⁾

1. Peruseläketurvan osalta _____ mk
2. Lisäeläketurvan osalta _____ mk
- Yhteensä 1 ja 2 _____ mk
3. Jälleenvakuuttajien osuus edellisestä _____ mk
4. Vastuuvajaus _____ mk

V. Korvausrahasto (brutto) (ei koske eläkesäätiötä)

1. Perus- ja lisäeläketurva _____ mk
2. Jälleenvakuuttajien osuus _____ mk

⁺) Eläkelaitoksen itsensä tai määrättyjen toisten eläkelaitosten kustannettavat eläkkeet tai osaeläkkeet. TEL 6 §:n 3 momentin mukaisesti myönnetyn vähimmäisturvaa vastaavan työkyvyttömyyseläkkeen rahastoimattomana osana pidetään sitä määrää, jolla maksettava eläke ylittää eläkkeen määrän sen alkaessa. Jos eläkkeeseen jo sen alkaessa sisältyy indeksikorotusta, pidetään myös tätä rahastoimattomana osana. Muu osa eläkkeestä on rahastoitua osaa.

⁺⁺⁾) Eläkekassat ilmoittavat vakuutusmaksurahaston määrän ja eläkesäätiöt eläkevastuun määrän.

D. VAKUUTUSKANNAN ERITTELY VUODEN LOPUSSA

I. Vastaiset eläkkeet ja edut

1. Jatkuvat työsuhteet (myös työkyvyttömyyseläkkeensaajien vastaiset vanhuus- tai perhe-eläkkeet ja vanhuus-eläkkeensaajien vastaiset perhe-eläkkeet)

	Työnanta- jien luku	Henkilöluku		Työnteki- jain vuo- sipalkat tuh.mk	Rahastoi- dut eläk- keet +) mk/v	Ansaitut eläkkeet +), mk/v	Tavoite- eläkkeet +), mk/v
		Työnteki- jain luku	Eläkkeen- saajien luku				
a. Perusturva							
I Pientyönantajat							
II Suurtyönantajat							
Yhteensä							
b. Lisäturva							
I Vanhuuseläkkeet							
II Työkyvyttömyyseläkkeet							
III Perhe-eläkkeiden lesken- eläkkeet							
IV Hautausavustukset							

2. Vapaakirjat

	Vapaakir- joiden lu- kumäärä	Rahastoidut eläkkeet +) mk/v	Ansaitut eläkkeet +) mk/v
a. Perusturva			
b. Lisäturva			
I Vanhuuseläkkeet			
II Työkyvyttömyyseläkkeet			
III Perhe-eläkkeiden leskeneläkkeet			

II. Alkaneet eläkkeet vuoden lopussa. Lapseneläkkeet merkitään vain yhteensä-sarakkeeseen.

	Eläkkeensaajien lukumäärä		Voimassa olevien eläkkeiden rahas- toidut osat mk/v		Voimassa olevien eläkkeiden yh- teismäärä mk/v	
	Miehet	Yhteensä miehet ja naiset	Miehet	Yhteensä miehet ja naiset	Miehet	Yhteensä miehet ja naiset
1. Perusturva						
a. Vanhuuseläke						
b. Työkyvyttömyyseläke						
2. Lisäturva						
a. Vanhuuseläke						
b. Työkyvyttömyyseläke						
c. Leskeneläke	-		-		-	
d. Lapseneläke	-		-		-	

+) Ei täytetä vuodelta 1964

E. RAHASTOT JA SIJOITUKSET

I. TEL:n mukaisen vakuutusmaksu- ja korvausrahaston tai eläkevastuun katteen erittely

1. Talletukset rahalaitoksiin	_____	mk
2. Obligatit		
a. Valtion tai kuntien antamia tai takaamia	_____	mk
b. Muita	_____	mk
3. Lainat		
a. Työnantajalle	_____	mk
b. Valtiolle tai kunnille	_____	mk
c. Kiinteistökiinnitystä vastaan	_____	mk
d. Muut lainat	_____	mk
4. Muut varat		
a. Työnantajayhtiön osakkeet _____ kpl	_____	mk
b. Muut osakkeet, osuudet ym. eriteltyinä	_____	mk
	Yhteensä	_____ mk

II. Avustuskassalain toim. asetuksen 12 §:n/Eläkesäätiölain täyt. asetuksen 3 §:n edellyttämä vakuutusteknillinen tutkimus on viimeksi suoritettu ___/___ 19___, kohdistuen ajankohtaan ___/___ 19___. Sen suoritti

TEL:n mukaisen vakuutusmaksurahaston/eläkevastuun määrä oli tällöin _____ mk.

III. Jälleenvakuuttaako eläkelaitos osan TEL:n mukaisesta vastuustaan tai onko se kertomusvuoden aikana siirtänyt vastuunsa tai osan siitä muulle vakuutuslaitokselle? Myönteisessä tapauksessa mille vakuutuslaitokselle?

Mahdollisesti tarvittavia lisätietoja antaa

_____ Nimi

_____ Puhelin

_____ Osoite

_____ Paikka ja aika

_____ Eläkelaitoksen allekirjoitus

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
A. Kulut		
Vakuutuslaitosten suorittamat suoritusmaksut		
Lakisääteiset eläkkeet ja muut edut		
Muut eläkkeet ja edut		
Takaisinostot (palautetut jäsenmaksut ja rahasto-osuudet)		
Vastuunsiirrot		
Vastaisia suorituksia varten siirretty:		
lakisääteisten eläkkeiden vakuutusmaksurahastoon		
muuhun vakuutusmaksurahastoon		
korvausrahastoon		
Jälle- ja luottovakuuttajat		
Jälleenvakuutusmaksut		
Maksuluottovakuutusmaksut		
Vakuutusmaksurahasto-osuuden vähennys		
Korvausrahasto-osuuden vähennys		
Liikekulut		
Palkat ja palkkiot		
Muut liikekulut		
Osuus Eläketurvakeskuksen kustannuksista	-	
Verot	-	
Pääoman varsinaiset kulut		
Korot		
Kiinteistöjen ja kiinteistöosakkeiden nettokulut		
Poistot sijoitusomaisuudesta		
Muut pääoman kulut		
Ylimääräiset kulut ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Tilivuoden ylijäämä	-	
Yhteensä A	-	

Eläkekassan nimi

Tilivuosi

1) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen.

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
B. Tuotot		
Vakuutusmaksut		
Lakisääteinen eläkevakuutus		
jäsenmaksut		
kannatusmaksut		
Muut eläkkeet ja edut		
jäsenmaksut		
kannatusmaksut		
Lisätaksositus		
Vakuutussitoumuksista aiheutuvan vastuun vähennykset		
Lakisääteisten eläkkeiden vakuutusmaksurahasto		
Muu vakuutusmaksurahasto		
Korvausrahasto		
Jälleenvakuuttajat ja eläkelaitokset		
Lakisääteiset eläkkeet ja muut edut		
Muut korvaukset		
Takaisinostot		
Vastuunsiirrot		
Vakuutusmaksurahasto-osuuden lisäys		
Korvausrahasto-osuuden lisäys		
Pääoman varsinaiset tuotot		
Korot		
Osingot		
Kiinteistöjen ja kiinteistöosakkeiden nettotuotto		
Lainojen ja arvopapereiden indeksikorotukset		
Muut pääoman tuotot ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Ylimääräiset tuotot ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Tilivuoden tappio	-	
Yhteensä B	-	

1) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen.

N:o 2. Lähinnä seuraavan tilivuoden alkava omaisuustase

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
A. Vastaavaa		
Rahoitusomaisuus		
Kassa		
Pankki- ja postisiirtotilit		
Saatavat työnantajalta		
Saatavat muilta eläkelaitoksilta		
Muut saatavat ¹⁾		
1)		
2)		
Jälleen- ja luottovakuuttajain osuus vakuutuslaitosten vastuusta aiheutu-		
vasta vastuusta		
Vakuutusmaksurahasto		
Korvausrahasto		
Siirtyvät erät ²⁾		
1)		
2)		
Sijoitusomaisuus		
Obligaatiot		
Osakkeet ja osuudet		
Lainat työnantajalle		
Muut lainat		
Nimivakuiset saatavat eläkekassan omistamilta kiinteistöyhtiöiltä ..		
Kiinteistöt ja kiinteistöosakkeet		
Käyttöomaisuus		
Kiinteistöt ja kiinteistöosakkeet		
Kalusto		
Osakkeet ja osuudet		
Arvostuserät		
Maksuluottovakuutus		
Muu ²⁾		
1)		
2)		
Tappio		
Tappio edellisiltä vuosilta		
Tilivuoden tappio		
Yhteensä A		

1) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen.
2) Eriteltävä alaotsakkeen avulla.

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
B. Vastattavaa		
Vieras pääoma		
Velka työnantajille		
Velka muille eläkelaitoksille		
Velka eläkekassan omistamille kiinteistöyhtiöille		
Velka, kiinnitetty eläkekassan kiinteistöihin		
Muut velat ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Arvostuserät ²⁾		
1)		
2)		
3)		
Vakuutussitoumuksista aiheutuva vastuu		
Lakisääteisten eläkkeiden vakuutusmaksurahasto		
Muu vakuutusmaksurahasto		
Korvausrahasto		
Siirtyvät erät ²⁾		
1)		
2)		
3)		
Oma pääoma		
Takuupääoma tai pohjarahasto		
Varmuusrahasto		
Muut rahastot		
Ylijäämä		
edellisiltä vuosilta		
tilivuodelta		
Yhteensä B	-	

1) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen.
2) Eriteltävä alaotsakkeen avulla.

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
A. Kulut		
Eläkkeistä aiheutuneet suoritukset		
Lakisääteiset eläkkeet		
Muut eläkkeet		
Vastuunsiirrot		
Eläkevastuuta varten varattu ¹⁾		
Erääntyneitä eläkkeitä varten varattu		
Jälleen- ja luottovakuuttajat		
Jälleenvakuutusmaksut		
Maksuluottovakuutusmaksut		
Rahasto-osuuden vähenys		
Liikekulut		
Palkat ja palkkiot		
Muut liikekulut		
Osuus Eläketurvakeskuksen kustannuksista	-	
Verot	-	
Pääoman varsinaiset kulut		
Korot		
Kiinteistöjen ja kiinteistöosakkeiden nettokulut		
Poistot sijoitusomaisuudesta		
Muut pääoman kulut		
Ylimääräiset kulut ²⁾		
1)		
2)		
3)		
Tilivuoden ylijäämä ¹⁾	-	
Yhteensä A	-	

Eläkesäätiön nimi

Tilivuosi

1) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/958-63
2) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen

Rahayksiköt ilmoitetaan tässä
lomakkeessa täysinä markkoina

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
B. Tuotot		
Työnantajan kannatusmaksut	-	
Eläkkeistä aiheutuvan vastuun vähennykset		
Eläkevastuun vähennys ¹⁾		
Vähennys erääntyneiden maksamattomien eläkkeiden osalta		
Jälleenvakuuttajat ja eläkelaitokset		
Lakisääteiset eläkkeet		
Muut korvaukset		
Vastuunsiirrot		
Rahasto-osuuden lisäys		
Pääoman varsinaiset tuotot		
Työnantajalta olevien saatavien ja lainojen korot		
Muut korot		
Osingot		
Kiinteistöjen ja kiinteistöosakkeiden nettotuotto		
Lainojen ja arvopaperien indeksikorotukset		
Muut pääoman tuotot ²⁾		
1)		
2)		
3)		
Ylimääräiset tuotot ²⁾		
1)		
2)		
3)		
.....		
.....		
.....		
Tilivuoden tappio ¹⁾	-	
Yhteensä B	-	

1) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/358-63

2) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen

N:o 2. Lähinnä seuraavan tilivuoden alkava omaisuustase

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
A. Vastaavaa		
Rahoitusomaisuus		
Kassa		
Pankkisaatavat ja postisiirtotilit		
Saatavat työnantajalta		
Saatavat muilta eläkelaitoksilta		
Muut saatavat ¹⁾		
1)		
2)		
Jälleen- ja luottovakuuttajain osuus eläkkeistä aiheutuvasta vastuusta	-	
Siirtyvät erät ²⁾		
1)		
2)		
Sijoitusomaisuus		
Obligaatiot		
Osakkeet ja osuudet		
Lainat työnantajalle		
Muut lainat		
Nimivakuiset saatavat eläkesäätiön omistamilta kiinteistöyhtiöiltä		
Kiinteistöt ja kiinteistöosakkeet		
Käyttöomaisuus		
Kiinteistöt ja kiinteistöosakkeet		
Kalusto		
Osakkeet ja osuudet		
Arvostuserät ²⁾		
1)		
2)		
Vastuuvajaus ³⁾		
Lakisääteisten eläkkeiden osalta		
Muiden eläkkeiden osalta		
Yhteensä A	-	

1) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen
 2) Eriteltyä alaotsakkeen avulla
 3) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/958-63

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
B. Vastattavaa		
Vieras pääoma		
Velka työnantajalle		
Velka muille eläkelaitoksille		
Velka eläkesäätiön omistamille kiinteistöyhtiöille		
Velka, kiinnitetty eläkesäätiön kiinteistöihin		
Muut velat ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Arvostuserät ²⁾		
1)		
2)		
3)		
Eläkkeistä aiheutuva vastuu		
Lakisääteiset eläkkeet		
eläkevastuu alkaneiden eläkkeiden osalta		
eläkevastuu vastaisten eläkkeiden osalta		
Muut eläkkeet		
eläkevastuu alkaneiden eläkkeiden osalta		
eläkevastuu vastaisten eläkkeiden osalta		
Siirtyvät erät		
Erääntyneet maksamattomat eläkkeet		
Muut siirtyvät erät ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Oma pääoma (mukaanluettuna ylijäämä) ³⁾	-	
	-	
Yhteensä B		

1) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen
2) Eriteltävä alaotsakkeen avulla
3) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/958-63