



ELÄKETURVAKESKUS

KALEVANKATU 6 - HELSINKI 10
Puhelin (vaihde) 64 25 11 Postisiirto 120811
Liikepankit Osuuskassat Säästöpankit tili 5041

Yleiskirje n:o 10/66

28. 3. 1966

Työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa harjoittaville eläkesäätiöille

Asia: eläkesäätiölain 25 §:ssä
tarkoitettut kertomukset

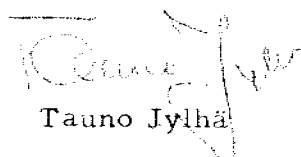
Valtioneuvoston päätöksen (3. 5. 1962/316) koskien eräiden eläkesäätiöiden rekisteröimistä ja valvontaa mukaan tulee yksinomaan työntekijäin eläkelain mukais- ta toimintaa harjoittavien eläkesäätiöiden toimittaa eläkesäätiölain 25 §:ssä sosiaaliministeriölle toimitettavaksi määrätyt kertomukset liitteineen Eläketurvakeskukselle. Kertomus tulee tehdä oheisella lomakkeella (liite). Lomakkeeseen sisältyvät myös TEA 16 §:ssä tarkoitettut tiedot sen selvittämiseksi, miten eläkelaitosten keskinäinen vastuu edellisen kalenterivuoden aikana maksetuista eläkkeistä jakaantuu. Kertomukseen on liitettävä

- 1) eläkesäätiön hallituksen toimintakertomus (katso sosiaaliministeriön kiertokirje 20. 2. 1963),
- 2) tilinpäätös oheisella lomakkeella (liite),
- 3) tilintarkastajain lausunto,
- 4) tilinpäätöstä käsitelleen eläkesäätiön hallintoneuvoston (mikäli sellainen on) kokouksen pöytäkirja sekä
- 5) jäljennös matemaatikon suorittamasta vakuutusteknillisestä tutkimuksesta tahi likimääräisestä eläkevastuuarviosta.

Kertomus liitteineen on lähetettävä kahtena kappaleena. Kertomus tulee toimittaa Eläketurvakeskukselle huhtikuun loppuun mennessä.

Työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa muun toiminnan ohella harjoittavan eläkesäätiön tulee lähettää alussa mainittu kertomus sosiaaliministeriölle. Kertomuksen liitteeksi tuleva lakisääteistä eläkevakuutusta koskeva E-lomake lähetetään näille eläkesäätiöille oheisena. Muut tarvittavat lomakkeet lähettää sosiaaliministeriö.

ELÄKETURVAKESKUS


Tauno Jylhä


Markku Kaikkonen

Liitteet:

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

E-lomake
Eläkesäätiöt

(Lakisääteinen eläkevakuutus)

Eläkesäätiön nimi _____

Tilivuosi _____

Eläkesäätiön tässä lomakkeessa ilmoittamat tiedot koskevat yksinomaan työntekijäin eläkelain ja lyhytaikaisissa työsuh-
teissa olevien työntekijäin eläkelain mukaista toimintaa.

A. YLEISTÄ ELÄKE-EDUISTA

1. a) Miesten eläkeikä _____ vuotta
b) Naisten eläkeikä _____ vuotta

2. Työkyvyttömyyden määritelmä on (rasti oikeaan ruutuun)
a) TEL:n vähimmäisvaatimusten mukainen
b) TEL:n vähimmäisvaatimuksia auliimpi

B. HENKILÖPIIRI

1. Niiden työnantajien lukumäärä, joilla tilivuoden päättyessä oli
a. vähintään 50 työntekijää
b. enintään 49 työntekijää

Yhteensä _____

2. Eläkesäätiön vapaakirjojen luku tilivuoden lopussa _____

3. Seuraavassa taulukossa ilmoitetaan eläkesäätiön toimintapiiriin kuuluneiden (ei työkyvyttömyyseläkkeensaajia) TEL-vakuu-
tettujen lukumäärän muutokset tilivuoden aikana. Henkilön, joka on ollut alle 4 kk TEL:n alaisessa työsuhhteessa, ei kat-
sota olevan TEL:n alainen.

	TEL-vakuutettujen lukumäärä		
	Miehiä	Naisia	Yhteensä
a. Tilivuoden alussa			
b. Uudet TEL-piiriin tulleet			
c. Poistuneet			
- Kuolleet			
- Saaneet eläkkeen			
- Eronneet työsuhhteesta			
d. Tilivuoden lopussa			

C. ELÄKETAPAHTUMIEN AIHEUTTAMAT SUORITUKSET

	Yhteisesti kustannettavat eläkkeet	Säätiön itsensä kustannettavat eläkkeet	Toisten eläke- laitosten kus- tannettavat eläkkeet	Yhteensä
	mk	mk	mk	mk
K u l u t				
1. Suoritukset suoraan eläkkeensaajille tai sairausvakuutusrahastolle				
a. Työntekijäin vähimmäiseläketurva				
- vanhuuseläkkeet				
- työkyvyttömyyseläkkeet				
-- TEL 6 § 3 mom:n tai LEL 7 § 1 mom:n mukaisesti myönnetyt työkyv. eläkkeet				
-- pelkästään vapaakirjoihin perustuvat työkyv. eläkkeet		—	—	
b. Työnantajien vähimmäiseläketurva				
- vanhuuseläkkeet				
- työkyvyttömyyseläkkeet				
c. Rekisteröity lisäeläketurva				
- vanhuuseläkkeet		—		
- työkyvyttömyyseläkkeet		—		
2. Kertasuoritukset työnantajille				
a. Vanhuuseläkkeistä				
b. Työkyvyttömyyseläkkeistä				
Yhteensä 1 ja 2				
3. Suoritukset muille eläkelaitoksille				
a. Suoritukset yhteisesti kustannettavien eläkkeiden tasaukseen Eläketurvakeskukselle				
b. Suoritukset toisille eläkelaitoksille säätiön vastattavista eläkkeistä				
			Kulut yhteensä	
4. Suoritukset työkyvyttömyyseläkkeistä sairausvakuutusrahastolle				
T u o t o t				
1. Yhteisesti kustannettavien eläkkeiden tasauksesta Eläketurvakeskukselta saatu osuus				
2. Toisten eläkelaitosten suoritukset niiden vastattavista säätiön maksamista eläkkeistä				
			Tuotot yhteensä	

Eläkkeisiin ei sisällytetä tilinpäätöksessä varattuja tilivuoden päättyessä maksamatta olleita eläke-eria.

Kohtaan 1 b sisällytetään myös ikä- ym. rajoitusten vuoksi TEL:n mukaisen pakollisen eläkevakuutuksen ulkopuolelle jääville työntekijöille maksetut eläkkeet.

Yhteisesti kustannettavia eläkkeitä ovat TEA 16 §:ssä tarkoitetuissa vastuunjakoperusteissa määritellyt hyvitetävät eläkkeet. Eivät kuitenkaan ne eläkkeet, jotka ovat jonkin määrätyn toisen eläkelaitoksen kustannettavia. Viimeksi mainitut eläkkeet ilmoitetaan taulukon kolmannessa sarakkeessa ja niistä tulee, mikäli ne peritään Eläketurvakeskuksen välityksellä, antaa tarkemmat tiedot liitteenä olevalla lomakkeella.

D. TILIVUONNA MYÖNNETYT ELÄKKEET

Eläkelaji	Myönnettyjen uusien eläkkeiden lukumäärä		Myönnettyjen uusien eläkkeiden yhteismäärät	
	Miehet	Naiset	Miehet mk/kk	Naiset mk/kk
1. Vähimmäisturva				
a. Vanhuuseläke				
- Tapaukset, joissa vanhuuseläke on myönnetty työkyvyttömyyseläkkeen jatkona				
- Muut vanhuuseläkkeet				
b. Työkyvyttömyyseläke				
- Pelkästään vapaakirjoihin perustuvat eläkkeet				
- TEL 6 § 3 mom:n ja LEL 7 § 1 mom:n mukaiset eläkkeet				
2. Edellisistä ne, joihin sisältyy rekisteröityä lisäeläketurvaa, ja lisäeläkkeen määrä				
a. Vanhuuseläke				
b. Työkyvyttömyyseläke				

Taulukkoon merkitään ne eläkesäätiön myöntämät eläkkeet, joista päätös on annettu tilivuonna. Taulukkoon ei sisällytetä tapauksia, joissa eläke on eläkkeen pienuuden vuoksi maksettu eläkkeensaajalle kertasuorituksena tai joissa työntekijä työeläkkeen sijasta on valinnut huoltoapulain 5 §:n mukaisen elätyksen.

E. TILIVUODEN LOPUSSA VOIMASSA OLLEET ELÄKKEET

Eläkelaji	Eläkkeensaajien lukumäärä		Eläkkeiden yhteismäärä		Eläkkeiden rahastoidut osat x)	
	Miehet	Naiset	Miehet	Naiset	Miehet	Naiset
1. Vähimmäisturva						
a. Vanhuuseläke						
b. Työkyvyttömyyseläke						
- Pelkästään vapaakirjoihin perustuvat eläkkeet						
- TEL 6 § 3 mom:n ja LEL 7 § 1 mom:n mukaiset eläkkeet						
2. Edellisistä ne, joihin sisältyy rekisteröityä lisäeläketurvaa, ja lisäeläkkeen määrä						
a. Vanhuuseläke						
b. Työkyvyttömyyseläke						

Eläkesäätiö ilmoittaa tässä ne tilivuoden lopussa voimassa olleet eläkkeet, joiden maksamisesta se huolehtii, määrätyn toisen eläkelaitoksen vastattavat eläkkeen osat mukaanluettuna. Taulukkoon merkitään ne eläkkeet, joista päätös on annettu ennen tilivuoden loppua.

x) Eläkkeen rahastoidulla osalla tarkoitetaan eläkkeen sitä osaa, jonka eläkesäätiö itse tai jokin toinen määrätty eläkelaitos kustantaa.

F. TEL. 12 §:n MUKAISEN TASAUKSEN POHJANA OLEVAT LUVUT

- 1. Eläkesäätiön vuosimaksu
 - a. työntekijäin osalta _____ mk
 - b. työnantajien osalta _____ mk
- 2. Vuosimaksun tasausosa _____ mk
- 3. Tasausvastuu tilivuotta edeltäneen vuoden lopussa _____ mk
- 4. Tasausvastuu tilivuoden lopussa _____ mk

Kaikki tässä kohdassa ilmoitettavat markkamäärät ilmenevät vakuutusteknillisestä tutkimuksesta. Tasausvastuu 31.12.1964 on 0 mk. Jos säätiön tilasta vuoden lopulle ei vielä ole tarkkaa laskelmaa tehty, voidaan tässä ilmoitettavat markkamäärät jättää pois. Tällöin on tarkkan laskelman valmistuttua tässä tarkoitettut tiedot ilmoitettava Eläketurvakeskukseen viimeistään 31.8 mennessä.

Mahdollisesti tarvittavia lisätietoja antaa

Nimi

Puhelin

Osoite

Paikka ja aika

Eläkesäätiön allekirjoitus

ELÄKETURVAKESKUKSELLE

Ilmoitus eläkelaitoksen vuonna 19___ maksamista, mutta määrätyn toisen eläkelaitoksen kustannettavista eläke-eristä, jotka eläkelaitos perii Eläketurvakeskuksen välityksellä

Ilmoittava eläkelaitos _____ Tunnusnumero _____

Eläkkeensaajan nimi	Työeläkekortin numero	Eläkelaji (v tai tk) ^{x)}	Maksetut eläke-erät mk	Edellisiä toisen eläkelaitoksen kustannettavaa Eläkelaitoksen tunnusnumero	mk

Paikka ja aika _____

Eläkelaitoksen allekirjoitus _____

x) v = vanhuuseläke
tk = työkyvyttömyyseläke

	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 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 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 201/8/358-63
 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) Eriteltävä alaotsakkeen avulla
 3) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/958-00

	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) Suurudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen
 2) Eriteltävä alaotsakkeen avulla
 3) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/95B-63