



ELÄKETURVAKESKUS

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

Yleiskirje n:o 4/64

8.4.1964

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 määrätyt kertomukset liitteenä 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 tai 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.

ELÄKETURVAKESKUS


Tauno Jylhä


Markku Kaikkonen

Liitteet:

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

E-lomake

(Lakisääteinen eläkevakuutus)

Eläkelaitoksen nimi _____ 1963
Tilivuosi _____

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

A. YLEISTÄ ELÄKE-EDUISTA (rasti oikeisiin ruutuihin)

1. Eläkelaitos myöntää seuraavia TEL-etuja
- a) Vähimmäisturvan mukaisia eläkkeitä
- b) Lisäturvan mukaisia vanhuus- ja työkyvyttömyyseläkkeitä
- c) Perhe-eläkkeitä
- d) Hautausavustuksia
2. a) Miesten eläkeikä _____ vuotta
- b) Naisten eläkeikä _____ vuotta
3. Työkyvyttömyyden määrittelmä on
- a) TEL:n vähimmäisvaatimusten mukainen
- b) TEL:n vähimmäisvaatimuksia auliimpi

B. TOIMINTAPIIRI

Eläkekassan jäseniin tai eläkesäätiön toimintapiiriin kuuluvien jatkuvassa työsuhteessa olevien TEL-vakuutettujen lukumäärän muutokset tilivuoden aikana

	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 henkilöpiirin laajentaminen.

++) ELÄKELAITOKSEN TOIMINTAPIIRIIN KUULUVIEN JATKUVASSA TYÖSUHTEESSA OLEVIEN TEL-VAKUUTETTUIEN LUKUMÄÄRÄN MUUTOKSET TILIVUODEN AIKANA

II Eläketapahtumien aiheuttamat suoritukset

	Rahastoidut eläkkeet +) mk	Rahastoinnattomat 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 Hautausavustukset			
Yhteensä b			
c. Muut korvaukset, järjestelykulut ja takaisinostot	-	-	
Yhteensä 1			
2. Suoritukset muille eläkelaitoksille (esim. tasaukseen)			
Yhteensä 1 ja 2			
3. Muiden eläkelaitosten ja jälleenva- kuuttajien osuus suorituksista (esim. tasauksesta saatu osuus)			
a. Muut eläkelaitokset			
b. Jälleenvakuuttajat		-	
Yhteensä 3			

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 eläkesäätiöitä)

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

+) Eläkelaitoksen itsensä tai määrättyjen toisten eläkelaitosten kustannettavat eläkkeet tai osaeläkkeet

++) 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)

	Työnantajien luku	Työntekijäin ja eläkkeensaajien luku	Vuosipalkat yhteensä tuh.mk	Rahastoidut eläkkeet +) mk/v	Ansaitut eläkkeet +) mk/v	Tavoite-eläkkeet +) mk/v
a. Perusturva						
I Pientyönantajat						
II Suurtyönantajat						
Yhteensä						
b. Lisäturva						
I Vanhuuseläkkeet						
II Työkyvyttömyyseläkkeet						
III Perhe-eläkkeiden leskeneläkkeet						
IV Hautausavustukset						

2. Vapaakirjat

	Vapaakirjojen lukumäärä	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 rahastoidut osat ++)		Voimassa olevien eläkkeiden yhteismäärä	
	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 1963

++) Eläkelaitoksen itsensä tai pönäyttäjien toisten eläkelaitosten kustannuksella maksettavat eläkkeet.

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. eriteltynä	_____	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		
Vakuutussitoumuksista aiheutuneet suoritukset		
Lakisääteiset eläkkeet ja muut edut		
Muut eläkkeet ja edut		
Takaisinosot (palautetut jäsenmaksut ja rahasto-osuudet)		
Vastuunsiirrot		
Vastaisia suorituksia varten siirretty:		
lakisääteisten eläkkeiden vakuutusmaksurahastoon		
muhun vakuutusmaksurahastoon		
korvausrahastoon		
Jälleen- ja luottovakuuttajat		
Jälleenvakuutusmaksut		
Maksuluottovakuutusmaksut		
Vakuutusmaksurahasto-osuuden vähennys		
Korvausrahasto-osuuden vähennys		
Liikekulut		
Palkat ja paikkiot		
Muut liikekulut		
Osuus Eläketurvakeskuksen kustannuksista	—	
Verot	---	
Pääoman varsinaiset kulut		
Korot		
Kiinteistöjen ja kiinteistöosakkaiden nettokulut		
Poistot sijoitusomaisuudesta		
Muut pääoman kulut		
Ylimääräiset kulut ¹⁾		
1)		
2)		
3)		
Tilivuoden ylijäämä	—	
	Yhteensä B	—

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		
Lisätaksoitus		
Vakuutussiteumuksista 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 A	—	

¹⁾ Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen.

N:o 2, lähinnä seuraavan tilivuoden alkava omaisuustase

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
A. Vastaavaa		
Rahcitusomaisuus		
Kassa		
Pankki- ja postisiirtotilit		
Saatavat työntantajalta		
Saatavat muilta eläkelaitoksilta		
Muut saatavat ¹⁾		
1)		
2)		
Jälleen- ja luottovakuuttajain osuus vakuutuslaitosten osuudesta aiheutuvasta vastuusta		
Vakuutusmaksurahasto		
Korvausrahasto		
Siirtyvät erät ²⁾		
1)		
2)		
Sijoitusomaisuus		
Obligaatiot		
Osakkeet ja osuudet		
Lainat työntantajalle		
Muut lainat		
Muuvalvokit saavat 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.

	Eriteltynä mk	Yhteensä mk
B Vastattavaa		
Vieras pääoma		
Velka työnantajille		
Velka muille eläkelaitoksille		
Velka eläkekassan cuistamille kiinteistöyhtiöille		
Velka, kiinnitetty eläkekassan kiinteistöihin		
Muut velat ²⁾		
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 vähennys		
Liikekulut		
Palkat ja palkkiot		
Muut liikekulut		
Osuus Eläketurvakeskuksen kustannuksista	—	
Verot	—	
Pääoman varsinaiset kulut		
Korot		
Kiinteistöjen ja kiinteistöosakkeiden nettokulut		
Prostitot sijoitusomaisuudesta		
Muut pääoman kulut		
Ylimääräiset kulut ²⁾		
1)		
2)		
3)		
Tilivuoden ylijäämä ¹⁾	—	
Yhteensä B	—	

Eläkesäätiön nimi

Tilivuosi

1) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 20178/958-63

2) Suuruudeltaan merkitykselliset erät mainittava erikseen

	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 A	—	

1) Vertaa Sosiaaliministeriön ohjetta 20/2 1963, N:o 2017A/958-63

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 20178/958-63

	Eriteltyinä mk	Yhteensä mk
B. Vastattavat		
Vieras pääoma		
Velka työnantajalle		
Velka muille eläkelaitoksille		
Velka eläkesäätiön omistajille 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.