



# PENSIONSSKYDDSCENTRALEN

KALEVAGATAN 6 - HELSINGFORS 10  
Telefon (växel) 642511 Postgiro 120811  
Affärsbankerna Andelskassorna Sparbankerna konto 5041

Cirkulär 10/66

28.3.1966

Till de pensionsstiftelser, som bedriver verksamhet i enlighet med lagen om pension för arbetstagare

Ärende: i 25 § lagen om pensionsstiftelser avsedda berättelser


Enligt statsrådets beslut (3.5.1962/316) rörande registreringen av och tillsynen över vissa pensionsstiftelser bör pensionsstiftelser, som enbart bedriver i lagen om pension för arbetstagare avsedd verksamhet, till Pensionsskyddscentralen avgiva de berättelser jämte bilagor, som enligt 25 § lagen om pensionsstiftelser skall tillsändas socialministeriet. Berättelsen skall uppgöras på bifogade blankett. Blanketten omfattar även i 16 § APF avsedda uppgifter för utredande av, huru pensionsanstalternas gemensamma ansvar för de under föregående kalenderår utbetalda pensionerna fördelas. Till berättelsen skall fogas

- 1) pensionsstiftelsens styrelses verksamhetsberättelse. (Se socialministeriets cirkulär av den 20.2.1963),
- 2) bokslutet på bifogade blankett (bilaga),
- 3) revisionsberättelse,
- 4) protokoll fört vid pensionsstiftelsens förvaltningsråds (för såvitt sådant finnes) möte, där bokslutet behandlats, samt
- 5) avskrift av matematikers utlåtande eller beräkning av pensionsansvarets belopp.

Berättelsen jämte bilagor skall insändas i två exemplar till Pensionsskyddscentralen före utgången av april.

Pensionsstiftelse, som bedriver verksamhet i enlighet med lagen om pension för arbetstagare vid sidan av annan verksamhet, skall insända ovannämnda berättelse till socialministeriet. Blankett E, som berör den lagstadgade pensionsförsäkringen, och som skall fogas till berättelsen, sändes härmed till dessa pensionsstiftelser. Socialministeriet kommer att tillsända pensionsstiftelserna de övriga blanketter, som behövs!

PENSIONSSKYDDSCENTRALEN

  
Tauno Jylhä

  
Markku Kaikkonen

Bilagor:

- 1) Blankett E
- 2) Bokslutsblankett för pensionsstiftelser

## Blankett E Pensionsstiftelser

(Lagstadgad pensionsförsäkring)

\_\_\_\_\_  
Pensionsstiftelsens namn

\_\_\_\_\_  
Räkenskapsår

De av pensionsstiftelsen i denna blankett meddelade uppgifterna avser uteslutande verksamhet enligt lagen om pension för arbetstagare och lagen om pension för arbetstagare i kortvariga arbetsförhållanden.

### A. ALLMÄNT OM PENSIONSFORMÅNERNAS

1. a) Männenns pensionsålder \_\_\_\_\_ år  
b) Kvinnornas pensionsålder \_\_\_\_\_ år

2. Invaliditetsbegreppet (kryss i rätt ruta)

- a) överensstämmer med APL:s minimikrav   
b) är liberalare än APL:s minimikrav

### B. PERSONKRETS

1. Antal arbetsgivare, som vid räkenskapsårets utgång hade

- a. mindre än 50 arbetstagare \_\_\_\_\_  
b. högst 49 arbetstagare \_\_\_\_\_

Sammanlagt \_\_\_\_\_

2. Antalet av pensionsstiftelsens fribrev vid räkenskapsårets utgång \_\_\_\_\_

3. I följande tabell uppges förändringarna under räkenskapsåret av antalet APL-försäkrade (ej invalidpensionstagare), som hört till pensionsstiftelsens verksamhetskrets. Den, som varit i APL-arbetsförhållande mindre än 4 mån., anses ej underlyda APL.

	Antal APL-försäkrade		
	Män	Kvinnor	Sammanlagt
a. I början av räkenskapsåret			
b. Nyttillkomna i APL-kretsen			
c. Avgångna			
- Avlidna			
- Fått pension			
- Lämnat arbetsförhållandet			
d. Vid utgången av räkenskapsåret			

C. AV PENSIONS FALL FÖRANLEDDA BETALNINGAR

	Pensioner, som bekostas gemensamt	Pensioner, som stiftelsen be- kostar	Pensioner, som bekostas av andra pensions- anstalter	Sammanlagt
	mk	mk	mk	mk
<b>O m k o s t n a d e r</b>				
1. Betalningar direkt till pensionstagare eller till sjukförsäkringsfonden				
a. Arbetstagares minimipensionsskydd				
- ålderspensioner				
- invalidpensioner				
-- jämlikt 6 § 3 mom. APL eller 7 § 1 mom. KAPL beviljade inv. pensioner				
-- enligt på fribrev grundade inv. pensioner				
b. Arbetsgivares minimipensionsskydd				
- ålderspensioner				
- invalidpensioner				
c. Registrerat pensionsskydd				
- ålderspensioner				
- invalidpensioner				
2. Betalningar i ett för allt till arbetsgivare				
a. För ålderspensioner				
b. För invalidpensioner				
Sammanlagt 1 och 2				
3. Betalningar till andra pensionsanstalter				
a. Betalningar till utjämningen av pensioner, som betalas gemensamt, till Pensionsskyddscentralen				
b. Betalningar till andra pensionsanstalter av pensioner, för vilka stiftelsen svarar				
Omkostnader sammanlagt				
4. Betalningar för invalidpensioner till sjukförsäkringsfonden				
<b>I n t ä k t e r</b>				
1. Från Pensionsskyddscentralen erhållen del av de gemensamt bekostade pensionernas utjämning				
2. Andra pensionsanstalters betalningar för pensioner, som de svarar för, och som erlagts av stiftelsen				
Intäkter sammanlagt				

I ovanstående tabell meddelas icke i bokslutet reserverade, vid räkenskapsårets utgång obetalda pensionsposter.

I punkt 1 b medtages även pensioner, som utbetalats till arbetstagare, vilka på grund av ålders- o.a. begränsningar blir utanför den obligatoriska APL-pensionsförsäkringen.

I kolumnen "pensioner, som bekostas gemensamt", antecknas de i ansvarsfördelningsgrunderna (APF 16 §) bestämda pensioner, som skall gottgöras - dock icke de pensioner, som skall bekostas av viss annan pensionsanstalt. Sistnämnda pensioner uppges i tabellens tredje kolumn och beträffande dem skall, ifall de uppbärs genom Pensionsskyddscentralen, närmare uppgifter lämnas på bifogade blankett.

D. UNDER RÄKENSKAPSÅRET BEVILJADE PENSIONER

Pensionslag	De beviljade nya pensionernas antal		De beviljade nya pensionernas sammanlagda belopp	
	Män	Kvinnor	Män mk/mån.	Kvinnor mk/mån.
1. Minimiskydd				
a. Ålderspension				
- Fall, där ålderspension beviljats som fortsättning av invalidpension				
- Övriga ålderspensioner				
b. Invalidpension				
- Enbart på fribrev grundade pensioner				
- Pensioner enligt 6 § 3 mom. APL och 7 § 1 mom. KAPL				
2. Av de föregående de, som innefattar registrerat pensionskydd, och tilläggspensionsbelopp				
a. Ålderspension				
b. Invalidpension				

I tabellen antecknas de av pensionsstiftelsen beviljade pensioner, beträffande vilka beslut fattats under räkenskapsåret. I tabellen intages icke fall, där pensionen på grund av dess ringa belopp utbetalats till pensionstagaren i ett för allt eller där pensionstagaren i stället för arbetspension valt underhåll enligt 5 § lagen om socialhjälp.

E. VID RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG GÄLLANDE PENSIONER

Pensionslag	Pensionstagarnas antal		Pensionernas sammanlagda belopp mk/mån.		Pensionernas fonderade delar x) mk/mån.	
	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor
1. Minimiskydd						
a. Ålderspension						
b. Invalidpension						
- Enbart på fribrev grundade pensioner						
- Pensioner enligt 6 § 3 mom. APL och 7 § 1 mom. KAPL						
2. Av de föregående de, som innefattar registrerat pensionskydd, och tilläggspensionsbelopp						
a. Ålderspension						
b. Invalidpension						

Pensionsstiftelsen uppger här de vid räkenskapsårets utgång gällande pensioner, vilkas erläggande den ombesörjer, inberäknat de pensionsdelar, för vilka viss annan pensionsanstalt svarar. I tabellen antecknas de pensioner, beträffande vilka beslut fattats före räkenskapsårets utgång.

x) Med pensions fonderade del avses den del, som bekostas av pensionsstiftelsen eller av viss annan pensionsanstalt.

F. MARKBELOPP, SOM UTGÖR GRUND FÖR UTJÄMNING JÄMLIKT 12 § APL

1. Pensionsstiftelsens årsavgift

a. för arbetstagarna \_\_\_\_\_ mk

b. för arbetsgivarna \_\_\_\_\_ mk

2. Årsavgiftens utjämningsdel \_\_\_\_\_ mk

3. Utjämningsansvaret vid utgången av året före räkenskapsåret \_\_\_\_\_ mk

4. Utjämningsansvaret vid räkenskapsårets utgång \_\_\_\_\_ mk

Samtliga markbelopp, som skall uppges här, framgår av försäkringsteknisk undersökning. Utjämningsansvaret den 31.12 1964 är 0 mk. Har noggrann beräkning av stiftelsens tillstånd vid årets utgång ännu icke uppgjorts, kan de penningbelopp, som skall uppges här, lämnas bort. I så fall skall sedan den noggranna beräkningen färdigstälts här avsedda uppgifter meddelas Pensions-skyddcentralen senast den 31.8.

Möjligen erforderliga tilläggsuppgifter lämnas av

\_\_\_\_\_  
Namn

\_\_\_\_\_  
Telefon

\_\_\_\_\_  
Adress

\_\_\_\_\_  
Ort och tid

\_\_\_\_\_  
Pensionsstiftelsens underskrift

TILL PENSIONSSKYDDSCENTRALEN

Meddelande om pensionsposter, som år 19... erlagts av pensionsanstalt, som skall bekostas av viss annan pensionsanstalt och som pensionsanstalten uppbär genom Pensionsskyddscentralen

Kodnummer

Pensionsanstaltens namn

Pensionstagarens namn	Arbetspensionskortets nummer	Pensionsslag (å eller i <sup>x</sup> )	Utbetalda pensionsrater för tiden mk	Av de föregående bekostas av annan pensionsanstalt Pensionsanstaltens kodnummer mk

Ort och tid

Pensionsanstaltens underskrift

x) å = ålderspension  
i = invaldipension

	Specificerat mk	Summa mk
A. Kostnader		
Utbetalningar på grund av pensioner		
Lagstadgade pensioner .....		
Övriga pensioner .....		
Ansvarsöverföringar .....		
Reserverat för pensionsansvar <sup>1)</sup> .....		
Reserverat för förfallna pensioner .....		
Åter- och kreditförsäkrare		
Återförsäkringspremier .....		
Premiekreditförsäkringspremier .....		
Minskning av reservandelen .....		
Driftskostnader		
Löner och arvoden .....		
Övriga driftskostnader .....		
Andel i Pensionsskyddscentralens kostnader .....	-	
Skatter .....	-	
Egentliga kapitalkostnader		
Räntor .....		
Nettokostnader för fastigheter och fastighetsaktier .....		
Avskrivningar på investeringstillgångar .....		
Övriga kapitalkostnader .....		
Extra kostnader <sup>2)</sup>		
) .....		
2) .....		
3) .....		
Räkenskapsårets överskott <sup>1)</sup> .....	-	
Summa A	-	

Pensionsstiftelsens namn

Räkenskapsår

1) Jfr Socialministeriets anvisning av den 20/2 1963, Nr 20178/958-63

2) Poster av anmärkningsvärd storlek bör uppges skilt för sig

I denna blankett användes  
penningenheten hela mark

	Specificerat mk	Summa mk
B. Intäkter		
Arbetsgivarens understödsavgifter .....	-	
Minskning av det ansvar pensionerna förorsakar		
Minskning av pensionsansvaret <sup>1)</sup> .....		
Minskning för förfallna, icke utbetalda pensioner .....		
Återförsäkrare och pensionsanstalter		
Lagstadgade pensioner .....		
Övriga ersättningar .....		
Ansvarsöverföringar .....		
Ökning av reservandelen .....		
Egentlig kapitalavkastning		
Räntor på tillgodohavanden hos och lån till arbetsgivaren .....		
Övriga räntor .....		
Dividender .....		
Nettovinst på fastigheter och fastighetsaktier .....		
Indexförhöjningar på lån och värdepapper .....		
Övrig kapitalavkastning <sup>2)</sup> .....		
1) .....		
2) .....		
3) .....		
Extra intäkter <sup>2)</sup>		
1) .....		
2) .....		
3) .....		
.....		
.....		
.....		
Räkenskapsårets förlust <sup>1)</sup> .....	-	
	-	
Summa B		

1) Jfr Socialministeriets anvisning av den 20/2 1963 Nr 20178/958-63

2) Poster av anmärkningsvärd storlek bör uppges skilt för sig

Nr 2. Ingående balansräkning för rastföljande räkenskapsår

	Specificerat mk	Summa mk
<b>A. Aktiva</b>		
<b>Finansieringstillgångar</b>		
Kassa .....		
Banktillgodohavanden och postgirokonton .....		
Tillgodohavanden hos arbetsgivaren .....		
Tillgodohavanden hos andra pensionsanstalter .....		
Övriga tillgodohavanden <sup>1)</sup> .....		
1) .....		
2) .....		
Åter- och kreditförsäkrarens andel i det ansvar pensionerna förorsakar .....	-	
<b>Transitoriska poster <sup>2)</sup></b>		
1) .....		
2) .....		
<b>Investeringstillgångar</b>		
Obligationer .....		
Aktier och andelar .....		
Lån till arbetsgivaren .....		
Övriga lån .....		
Skuldförbindelser utan realsäkerhet av pensionsstiftelsens fastighetsbolag .....		
Fastigheter och fastighetsaktier .....		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Fastigheter och fastighetsaktier .....		
Inventarier .....		
Aktier och andelar .....		
<b>Värderingsposter <sup>2)</sup></b>		
1) .....		
2) .....		
<b>Ansvarsbrist <sup>3)</sup></b>		
För lagstadgade pensioner .....		
För övriga pensioner .....		
<b>Summa A</b>		

1) Poster av anmärkningsvärd storlek bör uppges skilt för sig  
 2) Specificeras med underrubrik.  
 3) Jfr Socialministeriets anvisning av den 20/2 1963 Nr 20.78/958-63

	Specificerat mk	Summa mk
B. Passiva		
Främmande kapital		
Skuld till arbetsgivaren .....		
Skuld till andra pensionsanstalter .....		
Skuld till pensionsstiftelsens fastighetsbolag .....		
Lån mot inteckning i egen fastighet .....		
Övriga skulder <sup>1)</sup>		
1) .....		
2) .....		
3) .....		
Värderingsposter <sup>2)</sup>		
1) .....		
2) .....		
3) .....		
Av pensionerna förorsakat ansvar		
Lagstadgade pensioner		
pensionsansvar för utfallande pensioner .....		
pensionsansvar för framtida pensioner .....		
Övriga pensioner		
pensionsansvar för utfallande pensioner .....		
pensionsansvar för framtida pensioner .....		
Transitoriska poster		
Förfallna, icke erlagda pensioner .....		
Övriga transitoriska poster <sup>1)</sup>		
1) .....		
2) .....		
3) .....		
Eget kapital (överskottet inberäknat) <sup>3)</sup> .....	-	
Summa B	-	

1) Poster av anmärkningsvärd storlek bör uppges skilt för sig  
2) Specificeras med underrubrik  
3) Jfr Socialministeriets anvisning av den 20/2 1963, Nr 20178/958-63