

2021 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie Socialinės apsaugos ir darbo ministeriją (toliau – įstaiga) pateikta 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Bendrieji duomenys apie įstaigą per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 219 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji duomenys apie įstaigą, apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Esminių klaidų taisymo nebuvo.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai. Pažymime, jog 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitoje“, suformuotoje iš iki perėjimo prie Finansų valdymo ir apskaitos informacinės sistemos (toliau – FVAIS) ir Finansų valdymo ir apskaitos sistemos (toliau – FVAS) 2021 m. kovo 31 d. praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys skiriasi dėl apskaičiuoto einamųjų metų 8474,91 Eur perviršio ir deficito dėl nekorektiškai atliktos finansavimo pajamų pripažinimo operacijos.

Registruojant 2020 m. I ketvirčio atsargų pasivijimo operacijas FVAIS, atsiranda finansavimo sumų apskaitos duomenų neatitikimas dėl atsargų savikainos apvalinimo, dėlto 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ susidaro 0,63 Eur skirtumas transporto ir sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos eilutėse lyginant su iš iki perėjimo prie FVAIS apskaitos programos pateiktos 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitos“ duomenimis.

Atliekant ilgalaikio turto likučių kėlimą į FVAIS sistemą buvo pergrupuotas ilgalaikis materialusis turtas iš turto grupės „Kito ilgalaikio materialiojo turto“ į „Baldai ir biuro įranga“ grupę. 2020 m. kovo 31 d. pergrupavimo suma sudaro 5196,21 Eur bei patikslinta sukaupto nusidėvėjimo suma 0,36 Eur.

Taip pat 2020 m. I ketvirtį atliekant ilgalaikio turto likučių kėlimą į FVAIS sistemą buvo patikslintos buhalterinės sąskaitos tarp socialinių išmokų ir finansavimo sąnaudų (894,24 Eur) bei komunalinių paslaugų ir ryšių ir kitų paslaugų sąnaudų (78,10 Eur).

Aukščiau išvardintos klaidos FVAIS ištaisytos per 2020 m. II ketvirtį ir įtakos 2020 m. metiniam finansinių ataskaitų rinkiniui neturėjo.

Įstaiga turi 12 Eur neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto bei sprendimų dėl teisinių ginčų. Reikšmingų įvykių po paskutinio ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis, 1 egz., 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis, 1 egz., 2 lapai;

Ministerijos kancleris

Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro grupės vadovė

Socialinės apsaugos ir darbo ministerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188603515, A. Vivulskio g. 11, Vilnius, 03610-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		26.931.104,72	26.931.802,11
I.	Nematerialusis turtas		758.125,87	775.085,03
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		256.799,97	274.760,86
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4.641,61	5.706,63
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		496.684,29	494.617,54
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		343.960,75	322.685,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.135,60	5.225,15
II.6	Transporto priemonės		1.788,66	3.130,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		261.210,93	231.770,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		75.825,56	82.559,07
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		25.829.018,10	25.834.031,78
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		263.231.706,74	211.549.078,31
I.	Atsargos		138.908,48	144.623,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		853,50	853,50
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		138.054,98	143.769,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		77.478.106,53	60.443.063,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		185.327.445,84	150.682.697,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		522.811,21	648.672,72
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		394.133,76	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		183.614.190,80	128.954.825,73
III.6	Kitos gautinos sumos		796.310,07	21.079.199,51
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		287.245,89	278.693,32
	IŠ VISO TURTO:		290.162.811,46	238.480.880,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		78.384.258,40	60.713.851,41
I.	Iš valstybės biudžeto		27.107.014,41	4.781.507,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		51.277.243,99	55.932.344,26
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		212.055.668,65	178.043.701,43
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		25.239.318,24	25.727.008,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		25.239.318,24	25.727.008,85
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		186.816.350,41	152.316.692,58
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.020.225,13	658.396,03
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		58.714,96	56.362,42
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			4.636,49
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			4.580,43
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			56,06
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		80.427,35	99.891,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		483.541,56	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		185.173.429,31	151.497.406,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		12,10	
F.	GRYNASIS TURTAS		-277.115,59	-276.672,42
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-277.115,59	-276.672,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-443,17	-41.893,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-276.672,42	-234.778,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		290.162.811,46	238.480.880,42

Socialinės apsaugos ir darbo ministerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188603515, A. Vivulskio g. 11, Vilnius, 03610-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		46.315.730,38	9.017.409,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		46.315.730,38	9.017.409,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		45.253.666,75	6.834.201,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.062.063,63	2.183.208,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		46.315.730,58	9.017.409,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.715.202,48	1.555.261,64
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		54.123,69	40.281,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29.047,13	49.386,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.904,07	37.686,83
V.	TRANSPORTO		1.307,10	3.840,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4.816,80	7.047,23
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.408,77	19.297,46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		26.787,29	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46.251,35	43.796,47
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		41.993.798,07	3.417.562,66
XI.	NUOMOS		46.170,23	38.993,26
XII.	FINANSAVIMO		949.054,14	2.306.259,39
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.445.859,46	1.497.996,49
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-0,20	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-97,47	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		97,47	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-345,50	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-443,17	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-443,17	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras 304768872, Gedimino pr. 11, LT-01103 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	SADM PATIKSLINTAS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2021-03-31
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-05-19 Nr. VF2-39 (4.1.11E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2021-05-17 Nr. GD-7527
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Vizavimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Milda Laurutytė, Vyresnioji analitikė, Trečioji buhalterinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	MILDA,LAURUTYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-14 08:32:41 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2019-06-26 19:41:31 – 2024-06-24 23:59:59
Parašo paskirtis	Vizavimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Tatjana Petrova, Pogrupio vadovė, Trečioji buhalterinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	TATJANA,PETROVA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-14 15:57:04 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-11-27 15:23:55 – 2025-11-26 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Sandra Drungilienė, Grupės vadovė, Trečioji buhalterinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	SANDRA,DRUNGILIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-17 10:28:44 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-05-17 10:49:41 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-11-06 11:01:10 – 2023-11-05 23:59:59
Parašo paskirtis	Vizavimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laima Noreikienė, Skyriaus vedėjas, Finansų departamento Finansų skyrius
Sertifikatas išduotas	LAIMA,NOREIKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-18 06:54:40 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-08-11 10:55:45 – 2025-08-10 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ana Selčinskienė, Ministerijos kanclerė, Vadovybė
Sertifikatas išduotas	ANA,SELČINSKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-19 13:09:25 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-05-19 13:09:39 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE

DETALŪS METADUOMENYS

Sertifikato galiojimo laikas	2019-01-10 13:11:40 – 2024-01-09 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Gauto dokumento registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, LR socialinės apsaugos ir darbo ministerija, į.k. 188603515 LT", sertifikatas galioja nuo 2019-09-25 15:15:31 iki 2022-09-24 15:15:31 "Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, LR socialinės apsaugos ir darbo ministerija, į.k. 188603515 LT", sertifikatas galioja nuo 2019-09-25 15:15:31 iki 2022-09-24 15:15:31
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.34
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2021-05-21 09:54:56)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2021-05-21 09:54:57 Dokumentų valdymo sistema Avilys