Додаток 3  
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку в державному секторі 101 "Подання фінансової звітності"

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата (рік, місяць, число) | | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | КОДИ | | | |  |  | 01 | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |  | | | |
| Установа/бюджет | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | за ЄДРПОУ |
| Територія | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | за КАТОТТГ |
| Організаційно-правова форма господарювання | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | за КОПФГ |
| Орган державного управління | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | за КОДУ |
| Вид економічної діяльності | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | за КВЕД |
| Одиниця виміру: грн |  |  |
| Періодичність: річна |  |  |

### ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

**за 20\_\_ рік**

|  |
| --- |
| **Форма N 3-дс** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний**  **період попереднього**  **року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** | | | |
| Надходження від обмінних операцій: |  |  |  |
| бюджетні асигнування | 3000 |  |  |
| надходження від надання послуг (виконання робіт) | 3005 |  |  |
| надходження від продажу активів | 3010 |  |  |
| інші надходження від обмінних операцій | 3015 |  |  |
| Надходження від необмінних операцій: |  |  |  |
| податкові надходження | 3020 |  |  |
| неподаткові надходження | 3025 |  |  |
| трансферти, з них: | 3030 |  |  |
| кошти трансфертів, отримані від органів державного управління | 3031 |  |  |
| надходження до державних цільових фондів | 3040 |  |  |
| інші надходження від необмінних операцій | 3045 |  |  |
| Надходження грошових коштів за внутрішніми операціями | 3050 |  |  |
| Інші надходження | 3090 |  |  |
| **Усього надходжень від операційної діяльності** | 3095 |  |  |
| Витрати за обмінними операціями: |  |  |  |
| витрати на виконання бюджетних програм | 3100 |  |  |
| витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт) | 3110 |  |  |
| витрати з продажу активів | 3115 |  |  |
| інші витрати за обмінними операціями | 3120 |  |  |
| Витрати за необмінними операціями: |  |  |  |
| трансферти, з них: | 3125 |  |  |
| кошти трансфертів органам державного управління інших рівнів | 3126 |  |  |
| інші витрати за необмінними операціями | 3130 |  |  |
| Витрати грошових коштів за внутрішніми операціями | 3135 |  |  |
| Інші витрати | 3180 |  |  |
| **Усього витрат від операційної діяльності** | 3190 |  |  |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 |  |  |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** | | | |
| Надходження від продажу: |  |  |  |
| фінансових інвестицій | 3200 |  |  |
| основних засобів | 3205 |  |  |
| інвестиційної нерухомості | 3210 |  |  |
| нематеріальних активів | 3215 |  |  |
| незавершених капітальних інвестицій | 3220 |  |  |
| довгострокових біологічних активів | 3225 |  |  |
| Надходження цільового фінансування | 3230 |  |  |
| Інші надходження | 3235 |  |  |
| **Усього надходжень від інвестиційної діяльності** | 3240 |  |  |
| Витрати на придбання: |  |  |  |
| фінансових інвестицій | 3245 |  |  |
| основних засобів | 3250 |  |  |
| інвестиційної нерухомості | 3255 |  |  |
| нематеріальних активів | 3260 |  |  |
| незавершених капітальних інвестицій | 3265 |  |  |
| довгострокових біологічних активів | 3270 |  |  |
| Інші витрати | 3285 |  |  |
| **Усього витрат від інвестиційної діяльності** | 3290 |  |  |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 |  |  |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** | | | |
| Надходження від: |  |  |  |
| повернення кредитів | 3300 |  |  |
| отримання позик | 3305 |  |  |
| отримання відсотків (роялті) | 3310 |  |  |
| Інші надходження | 3340 |  |  |
| **Усього надходжень від фінансової діяльності** | 3345 |  |  |
| Витрати на: |  |  |  |
| надання кредитів | 3350 |  |  |
| погашення позик | 3355 |  |  |
| сплату відсотків | 3360 |  |  |
| Інші витрати | 3380 |  |  |
| Коригування | 3385 |  |  |
| **Усього витрат від фінансової діяльності** | 3390 |  |  |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 |  |  |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 |  |  |
| Залишок коштів на початок року | 3405 |  |  |
| Залишок коштів отриманий | 3410 |  |  |
| Залишок коштів перерахований | 3415 |  |  |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3420 |  |  |
| Залишок коштів на кінець року | 3425 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \* Надходження в натуральній формі |  | \_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_ |
| \* Витрати в натуральній формі |  | \_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Керівник (посадова особа) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (ініціали та прізвище) |
| Головний бухгалтер (спеціаліст, на якого покладено виконання обов'язків бухгалтерської служби) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (ініціали та прізвище) |

(додаток 3 у редакції наказів Міністерства  
 фінансів України від 18.05.2012 р. N 568,  
від 29.11.2017 р. N 976,  
від 27.11.2018 р. N 940,  
із змінами, внесеними згідно з наказом  
 Міністерства фінансів України від 09.12.2021 р. N 654)