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

| | | | КОДИ | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Дата (рік, місяць, число) | 2026 | 01 | 01 |
| Установа | Комунальний заклад освіти "Вакулівська спеціальна школа" Дніпропетровської обласної ради" | за ЄДРПОУ | 20196488 | | |
| Територія | Вакулове | за КАТОТТГ | UA12060030010081795 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання | Комунальна організація (установа, заклад) | за КОПФГ | 430 | | |
| Орган державного управління | Міністерство освіти і науки України | за КОДУ | 11085 | | |
| Вид економічної діяльності | Загальна середня освіта | за КВЕД | 85.31 | | |

Одиниця виміру: грн
Періодичність: річна

# Звіт
# про рух грошових коштів
## *за 2025 рік*

**Форма №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 | 23 551 339 | 20 139 480 |
| надходження від надання послуг (виконання робіт) | 3005 | 970 975 | 419 670 |
| 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 | 852 468 | 5 034 604 |
| Надходження грошових коштів за внутрішніми операціями | 3050 | - | - |
| Інші надходження | 3090 | 148 866 | 163 182 |
| **Усього надходжень від операційної діяльності** | **3095** | 25 523 648 | 25 756 936 |
| Витрати за обмінними операціями: | | - | - |
| витрати на виконання бюджетних програм | 3100 | 23 540 237 | 20 128 699 |
| витрати на виготовлення продукції (надання послуг, виконання робіт) | 3110 | 727 348 | 4 295 697 |
| | | - | - |
| витрати з продажу активів | 3115 | - | - |
| інші витрати за обмінними операціями | 3120 | 7 500 | 6 900 |
| Витрати за необмінними операціями: | | - | - |
| трансферти, з них: | 3125 | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| кошти трансфертів органам державного управління інших рівнів | 3126 | - | - |
| інші витрати за необмінними операціями | 3130 | 100 893 | 38 614 |
| Витрати грошових коштів за внутрішніми операціями | 3135 | - | - |
| Інші витрати | 3180 | 148 866 | 163 182 |
| **Усього витрат від операційної діяльності** | **3190** | 24 524 844 | 24 633 092 |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | 998 804 | 1 123 844 |
| **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 | 47 450 | 78 508 |
| Інші надходження | 3235 | - | - |
| **Усього надходжень від інвестиційної діяльності** | **3240** | 47 450 | 78 508 |
| Витрати на придбання: | | - | - |
| фінансових інвестицій | 3245 | - | - |
| основних засобів | 3250 | 715 140 | 1 255 104 |
| інвестиційної нерухомості | 3255 | - | - |
| нематеріальних активів | 3260 | - | - |
| незавершених капітальних інвестицій | 3265 | - | - |
| довгострокових біологічних активів | 3270 | - | - |
| Інші витрати | 3285 | - | - |
| **Усього витрат від інвестиційної діяльності** | **3290** | 715 140 | 1 255 104 |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | -667 690 | -1 176 596 |
| **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** | 331 114 | -52 752 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 36 097 | 88 849 |
| Залишок коштів отриманий | 3410 | - | - |
| Залишок коштів перерахований | 3415 | - | - |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3420 | - | - |
| Залишок коштів на кінець року | 3425 | 367 211 | 36 097 |
| * *Надходження в натуральній формі* | | 792 262 | 5 013 348 |

| | | |
|---|---|---|
| ** Витрати в натуральній формі* | 792 262 | 5 013 348 |

Керівник (посадова особа) *Наталія КОЛІСНИК*

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання
обов'язків бухгалтерської служби) *Тетяна ТОМАШУК*