|  |  |
| --- | --- |
| Tên cơ quan cấp trên:……….Đơn vị báo cáo:………….. | **Mẫu B03a/BCTC***(Ban hành theo Thông tư số 107/2017/TT-BTC ngày 10/10/2017 của Bộ Tài chính)* |

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

***(Theo phương pháp trực tiếp)***

*Năm………….*

*Đơn vị tính:*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | **Mã số** | **Thuyết minh** | **Năm nay** | **Năm trước** |
| A | B | C | D | 1 | 2 |
| **I** | **LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG CHÍNH** |  |  |  |  |
| **1** | **Các khoản thu** | **01** |  |  |  |
|  | - Tiền Ngân sách nhà nước cấp | 02 |  |  |  |
|  | - Tiền thu từ nguồn viện trợ, vay nợ nước ngoài | 03 |  |  |  |
|  | - Tiền thu từ nguồn phí, lệ phí | 04 |  |  |  |
|  | - Tiền thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ | 05 |  |  |  |
|  | - Tiền thu khác | 06 |  |  |  |
| **2** | **Các khoản chi** | **10** |  |  |  |
|  | - Tiền chi lương, tiền công và chi khác cho nhân viên | 11 |  |  |  |
|  | - Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa, dịch vụ | 12 |  |  |  |
|  | - Tiền chi khác | 13 |  |  |  |
|  | **Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động chính** | **20** |  |  |  |
| **II** | **LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ** |  |  |  |  |
| 1 | Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định | 21 |  |  |  |
| 2 | Tiền thu từ các khoản đầu tư | 22 |  |  |  |
| 3 | Tiền chi XDCB, mua tài sản cố định | 23 |  |  |  |
| 4 | Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác | 24 |  |  |  |
|  | **Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư** | **30** |  |  |  |
| **III** | **LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH** |  |  |  |  |
| 1 | Tiền thu từ các khoản đi vay | 31 |  |  |  |
| 2 | Tiền thu từ vốn góp | 32 |  |  |  |
| 3 | Tiền hoàn trả gốc vay | 33 |  |  |  |
| 4 | Tiền hoàn trả vốn góp | 34 |  |  |  |
| 5 | Cổ tức/lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 35 |  |  |  |
|  | **Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính** | **40** |  |  |  |
| **IV** | **Lưu chuyển tiền thuần trong năm** | **50** |  |  |  |
| **V** | **Số dư tiền đầu kỳ** | **60** |  |  |  |
| **VI** | **Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá** | **70** |  |  |  |
| **VII** | **Số dư tiền cuối kỳ** | **80** |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU***(Ký, họ tên)* | **KẾ TOÁN TRƯỞNG***(Ký, họ tên)* | *Lập, ngày... tháng... năm....* **THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ***(Ký, họ tên, đóng dấu)* |