

## ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ  
СРЕДСТВ

2025 год.

*Фонд «Центр защиты прав граждан»***1. Краткая характеристика деятельности.****1.1. Реквизиты.**

|                      |                                                                                                                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование  | Фонд «Центр защиты прав граждан»                                                                                                                 |
| Краткое наименование | Фонд «ЦЗПГ»                                                                                                                                      |
| ИНН                  | 9710010183                                                                                                                                       |
| Вид(ы) деятельности  | ОКВЭД 2: 64.99 -Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки |
| ОКПО                 | 01876007                                                                                                                                         |
| Юридический адрес    | г. Москва, пер. Б. Гнезниковский д.9                                                                                                             |
| Местонахождение      | г. Москва, пер. Мерзляковский д.13 стр.3                                                                                                         |
| Прочее               | Дата регистрации фонда и начала деятельности 12.04.2016                                                                                          |

**1.2. Численность работающих.**

| Среднесписочная численность работников на 31 декабря |      |
|------------------------------------------------------|------|
| 2025                                                 | 2024 |
| 131                                                  | 123  |

**1.3. Информация об органах управления Фонда.**

| Органы управления                                                                  | Наименование            | Состав                                                        | Полномочия                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Высший орган –<br>Собрание учредителей                                             | Собрание<br>учредителей | Леонова Ирина<br>Юрьевна,<br>Сапрыкина Светлана<br>Николаевна | Определяет направление<br>деятельности Фонда       |
| Единоличный<br>исполнительный орган<br>(Генеральный директор,<br>Президент и т.д.) | Директор                | Ситников Сергей<br>Геннадьевич                                | Осуществляет<br>руководство<br>деятельностью Фонда |

|                                            |                         |                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Надзорный орган<br>(Попечительский Совет.) | Попечительский<br>Совет | Еременко Владимир<br>Владимирович<br>Козлов Юрий<br>Вильямович<br>Попов Сергей<br>Алексеевич | Осуществляет надзор за<br>деятельностью<br>Фонда, принятием<br>другими органами Фонда<br>решений и обеспечением<br>их<br>исполнения,<br>использованием средств<br>Фонда, соблюдением<br>Фондом<br>законодательства. |
|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### **1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется, в соответствии с Учетной политикой Фонда с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Предприятие 8.3», конфигурация 1С-Рарус: Бухгалтерия для некоммерческой организации 5. Фонд является некоммерческой организацией в соответствии с Федеральным законом "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 N 7-ФЗ

Фонд не является субъектом малого предпринимательства согласно Закону РФ «О развитии малого и среднего предпринимательства», а также не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

#### **1.5. Источниками поступлений Фонда являются целевые поступления:**

- Поступления субсидии из Бюджета РФ;
- Добровольные пожертвования на уставную деятельность Фонда от Жертвователей.

Все средства, получаемые Фондом, отражаются на счете 86 «Целевое финансирование».

## **2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой.**

Фонд является НКО и ведет свою уставную деятельность за счет целевых поступлений. Поступления направляются на определенные проекты (мероприятия) и на ведение уставной деятельности некоммерческой организация. Фонд ведет учет доходов и расходов по каждому объекту целевого финансирования и руководствуется нормами и правилами формирования в бухгалтерском учете информации о получении и расходовании средств государственной помощи, а так же субсидий Положение по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000 (утв. приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 г. N 92н).

#### **2.1. Учет основных средств.**

Фонд «ЦЗПГ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", Фонд не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание

такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020.

Фонд «ЦЗПГ» применяет следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

## **2.2. Учет аренды.**

Фонд «ЦЗПГ» применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2025 года. Основание: пункт 52 ФСБУ 25/2018.

## **2.3. Документы и документооборот в бухгалтерском учете.**

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

## **3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам.**

В 2025 году была проведена сверка с ЕНС и обнаружена существенная ошибка прошлых лет – переплата налогов и сборов по ЕНС.

На 09.07.2025 г. положительное сальдо ЕНС составляет 6 975 696,39 руб., согласно Справке № 2025-39064.

В бух. учете данная переплата ранее не была отражена. Путем анализа прошлых периодов, было выявлено следующее:

Путем ТКС (СБИС) 09.06.2020 г. поступило Информационное письмо об отсутствии необходимости уплатить налоги (взносы, сборы) за отчетные (налоговые) периоды, относящиеся ко II кварталу 2020 года, перечень которых установлен ФЗ от 08.06.2020 № 172-ФЗ. Согласно базе 1С 3уП за 2кв2020 г. были следующие начисления: ОПС 4 314 159,13 руб., ОСС 559 830,35 руб., ОМС 1 000 1000,53 руб. НДФЛ 2 552 669,00 руб.

Справка № 34855 по состоянию расчетов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам организаций и индивидуальных предпринимателей по состоянию на 01.02.2021 г. подтверждает переплаты по налогам и сборам.

Также подтверждает переплату Справка о принадлежности сумм денежных средств № 2025-226299 от 11.07.2025 г. (за период с 01.07.2023 по 31.12.2023) ОПС 4 314 223,05, ОСС 303 990,54 руб., ОМС 1 000 115,34 руб. Итого страховые взносы на общую сумму 5 618 328,93 руб.

Согласно Справке о принадлежности сумм за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 № 2025-226495 от 11.07.2025 г. остаток на 31.12.2024 г. составляет 5 684 123,39 руб. в 2024 г. Была установлена и отражена в Бух. учете переплата по НДФЛ на сумму 17 389,00 руб. Соответственно  $5\,684\,123,39 - 17\,389,00 = 5\,666\,734,39$  руб. сумма переплаты на 09.07.2025 г. не отраженная в Бух. учете.

Также сумму положительного сальдо на ЕНС в размере 5 684 123,39 руб. подтверждают Справки о наличии сальдо (Справка № 2024-378291 от 25.12.2024 г., Справка № 2025-27084 от 23.01.2025 г.)

Исходя из вышеперечисленной информации, мною было принято решение отразить Положительное сальдо ЕНС на сумму 5 666 734,39 руб. в Бух. учете следующим образом:

68.90 Единый налоговый счет: Прочее увеличение сальдо 5 666 734,39 руб.

ДТ 68.90 КТ 84.03 (09.07.2025 г.) отражена корректировка сальдо ЕНС в связи с выявленной переплатой (дебетовое сальдо по ЕНС приведено в соответствие с данными ИФНС).

Указанная сумма представляет собой денежные средства, перечисленные в бюджетную систему РФ. Переплата по налогам не является целевым поступлением, соответственно не отражена в Отчете о целевом использовании средств за 2025 г. Данная сумма полностью зачтена в счет исполнения обязанностей по уплате налогов (сборов, взносов) в 2025 г.

ДТ 84.03 КТ 86 (31.12.2025 г.) отражено использование выявленной переплаты прошлых лет на пополнение целевых средств.

#### 4. Расчеты со связанными сторонами.

Руководству Фонда «ЦЗПГ» осуществляются выплаты, предусмотренные трудовыми договорами, иных вознаграждений и выплат не осуществлялось. Расчетов с иными связанными сторонами не производилось.

#### 5. Информация об отдельных активах и обязательствах.

##### 5.1. Аренда нежилых помещений.

Все договоры аренды, заключенные с Фондом «ЦЗПГ» носят кратковременный характер и заключены на срок менее 12 месяцев. В связи с этим Фонд не признает предмет аренды в качестве права пользования активом (ФСБУ 25/2018).

Планов на продление срока аренды на момент заключения договоров нет.

| № Дог.<br>дата                | Контрагент                                    | Срок действия                              |                                            | Предмет договора                                                                                             | Сумма      |
|-------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| АМ-07/21<br>от<br>08.07.2021  | ООО<br>"ИНВЕСТРЕАЛТ"                          | 01.04.2025<br>(01.05.2024)<br>(01.07.2022) | 28.02.2026<br>(31.03.2025)<br>(30.04.2024) | Аренда помещения<br>489,6 м2 по адресу: г.<br>Москва,<br>Мерзляковский пер.,<br>д. 13, стр. 3                | 936 950,00 |
| 02-25 от<br>30.12.2024        | ООО<br>"СОЮЗКИНОСТРОЙМОНТАЖ"                  | 01.01.2025                                 | 31.12.2025<br>30.11.2025                   | Аренда помещения<br>11,4 м2 по адресу: г.<br>Москва, Большой<br>Гнезниковский пер.,<br>д. 9, каб. 25         | 21 320,00  |
| 1А-2025 от<br>01.01.2025      | ООО<br>"Желдорсервис"<br>(АО<br>"Отделстрой") | 01.01.2025                                 | 30.12.2025                                 | Аренда помещения<br>47,0 м2 по адресу: г.<br>Архангельск, ул.<br>Карла Либкнехта, д.<br>18, кор. 2, пом. 1-Н | 47 000,00  |
| 2/2025-ар<br>от<br>01.01.2025 | ООО "Белриэлти"                               | 01.01.2025                                 | 31.12.2025<br>30.11.2025                   | Аренда помещения<br>29,3 м2 по адресу: г.<br>Белгород, ул.<br>Попова, 34                                     | 20 510,00  |
| 2А-2025 от<br>01.01.2025      | ИП Абраамян                                   | 01.01.2025                                 | 30.12.2025                                 | Аренда помещения<br>42,6 м2 по адресу: г.<br>Чита, ул.<br>Новобульварная, д.<br>42Б, пом. 2                  | 34 000,00  |
| 3 от<br>01.01.2025            | ИП Марабян<br>Сейран<br>Хачатурович           | 01.01.2025                                 | 31.12.2025<br>30.11.2025                   | Аренда помещения<br>22,0 м2 по адресу: г.<br>Горно-Алтайск, пр.<br>Коммунистический,<br>68                   | 31 500,00  |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|                              |                                           |            |            |                                                                                                                                                                                                             |           |
|------------------------------|-------------------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 3А-2025 от<br>01.01.2025     | Дешко Олег<br>Георгиевич                  | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>25,1 м2 по адресу: г.<br>Калининград, ул.<br>Космонавта Леонова,<br>д. 69, кв. 2, пом. 1                                                                                                | 30 800,00 |
| 4А-2025 от<br>01.01.2025     | ООО<br>"Металлгрупп<br>плюс"              | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>33,0 м2 по адресу: г.<br>Петропавловск-<br>Камчатский, пр-кт<br>Победы, д. 20, оф. 3                                                                                                    | 34 400,00 |
| 5А-2025 от<br>01.01.2025     | ИП Климин<br>Андрей<br>Алексеевич         | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>40,5 кв. метров,<br>расположенное на 1-<br>ом этаже по адресу:<br>Костромская обл. г.<br>Кострома, ул.<br>Советская д.97, пом.<br>№ 176 (комн. №№<br>2,7)                               | 43 000,00 |
| 6А-2025 от<br>01.01.2025     | Голубенко<br>Наталья<br>Константиновна    | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>33,1 м2 по адресу: г.<br>Красноярск, ул.<br>Парижской<br>Коммуны, д. 15, пом.<br>17                                                                                                     | 30 100,00 |
| 7А-2025 от<br>01.01.2025     | ИП Державина<br>Анастасия<br>Ефимовна     | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>36,8 м2 по адресу: г.<br>Курган, ул. Бурова-<br>Петрова, 77                                                                                                                             | 19 550,00 |
| 8А-2025 от<br>01.01.2025     | ИП Кузнецов<br>Анатолий<br>Павлович       | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>42 м2 по адресу: г.<br>Пермь, ул.<br>Тимирязева, д. 52                                                                                                                                  | 50 000,00 |
| 9А-2025 от<br>01.01.2025     | ИП Зубахин<br>Станислав<br>Константинович | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>39,3 м2 по адресу: г.<br>Псков, ул.<br>Вокзальная, д. 40,<br>пом. 2001                                                                                                                  | 40 000,00 |
| 10А-2025<br>от<br>01.01.2025 | Заруба Владислав<br>Александрович         | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда части<br>нежилого помещения<br>№ II, общей<br>площадью 40,6 кв. м.,<br>расположенного на<br>2-ом этаже здания по<br>адресу: Республика<br>Коми, г. Сыктывкар,<br>ул.<br>Коммунистическая,<br>д. 46/4 | 23 040,00 |
| 11А-2025<br>от<br>01.01.2025 | ИП Сушенцов<br>Владимир<br>Александрович  | 01.01.2025 | 30.12.2025 | Аренда помещения<br>52,6 м2 по адресу:<br>Республика Марий<br>Эл, г. Йошкар-Ола,<br>ул. Эшкинина, д. 23а                                                                                                    | 37 000,00 |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|                              |                                               |            |                          |                                                                                                                                                                                        |           |
|------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 12А-2025<br>от<br>01.01.2025 | Литвинова<br>Наталья<br>Валентиновна          | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>37 м2 по адресу:<br>Республика<br>Татарстан, г. Казань,<br>ул. Марселя<br>Салимжанова, 12,<br>пом. 26 в кв. № 1000                                                 | 45 730,00 |
| 13А-2025<br>от<br>01.01.2025 | ООО<br>"Современные<br>инженерные<br>системы" | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>47,9 м2 по адресу: г.<br>Санкт-Петербург, ул.<br>Серпуховская, д. 20,<br>пом. 1-Н (№6, №7,<br>№8)                                                                  | 65 500,00 |
| 14А-2025<br>от<br>01.01.2025 | ЗАО<br>"Сахгипроводхоз"                       | 01.01.2025 | 31.12.2025<br>30.11.2025 | Аренда помещения<br>№ 18 (4,1 кв. м) и №<br>19 (15,3 кв.м),<br>расположенного на<br>1-ом этаже здания по<br>адресу: г. Южно-<br>Сахалинск, ул.<br>Крюкова, 57                          | 28 062,68 |
| 15А-2025<br>от<br>01.01.2025 | ИП Колупаев<br>Александр<br>Леонидович        | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>30,9 м2 по адресу:<br>Республика Крым, г.<br>Севастополь, ул.<br>Льва Толстого, д. 22                                                                              | 25 700,00 |
| 16А-2025<br>от<br>01.01.2025 | ИП Буров<br>Владимир<br>Александрович         | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>16,12 м2 по адресу: г.<br>Смоленск, ул.<br>Пржевальского, 2                                                                                                        | 17 040,00 |
| 17А-2025<br>от<br>01.01.2025 | Шацкая<br>Валентина<br>Владимировна           | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>35,4 м2 по адресу: г.<br>Ставрополь, ул.<br>Пушкина, д. 30                                                                                                         | 32 545,00 |
| 18А-2025<br>от<br>01.01.2025 | ОАО "Тамбовский<br>хлебокомбинат"             | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>40,0 м2 по адресу: г.<br>Тамбов, ул. Базарная,<br>д. 126                                                                                                           | 16 200,00 |
| 19А-2025<br>от<br>01.01.2025 | Майоров Юрий<br>Владимирович                  | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>№ 2, 42,4 кв. м.,<br>расположенного на<br>1-ом этаже здания по<br>адресу: Чувашская<br>Республика, г.<br>Чебоксары, ул.<br>Космонавта<br>Николаева А.Г., дом<br>15 | 36 000,00 |
| 20А-2025<br>от<br>01.01.2025 | Гавриленко Елена<br>Георгиевна                | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>№ 65 и № 69, 26,20<br>кв. м. по адресу: г.<br>Ростов-на-Дону,<br>Кировский район, пр.<br>Чехова, 54/32                                                             | 20 000,00 |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|                                |                                     |            |                          |                                                                                                                                                                                                                                                |           |
|--------------------------------|-------------------------------------|------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 21А-2025<br>от<br>01.01.2025   | ИП Булгаков<br>Вячеслав<br>Иванович | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>35 м2 по адресу:<br>Республика<br>Мордовия, г.<br>Саранск, пр. Ленина,<br>д. 12 кор. 2, пом. 2                                                                                                                             | 28 000,00 |
| 23А-2025<br>от<br>01.03.2025   | Азизов Эльман<br>Гытан оглы         | 01.03.2025 | 31.12.2025               | Аренда нежилого<br>помещение № 33/1,<br>общей площадью -<br>21,9 квадратных<br>метров,<br>расположенное на<br>третьем этаже<br>здания,<br>находящегося по<br>адресу: Амурская<br>область, город<br>Благовещенск, ул. Б.<br>Хмельницкого, д. 60 | 30 000,00 |
| 25А-2025<br>от<br>01.02.2025   | ИП Аверина Инга<br>Владимировна     | 01.03.2025 | 31.12.2025               | Аренда помещения<br>52,6 м2 по адресу: г.<br>Курск, ул. Береговая,<br>20, оф. 6                                                                                                                                                                | 35 000,00 |
| 26А-2025<br>от<br>01.03.2025   | ИП Бычкова<br>Ольга Сергеевна       | 01.03.2025 | 31.12.2025               | Аренда помещения<br>19,0 м2 по адресу: г.<br>Липецк, ул.<br>Пушкина, 4, пом. 3                                                                                                                                                                 | 18 000,00 |
| 27А-2025<br>от<br>01.01.2025   | ИП Потапов<br>Михаил<br>Николаевич  | 01.01.2025 | 30.12.2025               | Аренда помещения<br>16,7 м2 по адресу: г.<br>Пенза, ул.<br>Московская/Суворов<br>а, 104/55                                                                                                                                                     | 12 000,00 |
| 28-12/2024<br>от<br>28.12.2024 | ИП Агаева Юлия<br>Геннадьевна       | 01.01.2025 | 31.12.2025<br>30.11.2025 | Аренда помещений<br>№ 19-1,19-3,19-4, 19-<br>5, 19-7, 19-8, 19-9,<br>19-10, общ.<br>площадью 76,6 м2 по<br>адресу: г.<br>Симферополь, ул.<br>Горького, д. 24/ул.<br>Желябова, д.13, кв.<br>19                                                  | 70 000,00 |

**5.2. Основные средства (бух. баланс код 1150 и код 1360).****5.2.1. Движение основных средств**

Первоначальная стоимость:

**Фонд "ЦЗПГ"****Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Счет, Наименование<br>счета | Сальдо на начало периода | Обороты за период | Сальдо на конец периода |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|
|-----------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

| Основные средства                                                                                | Дебет               | Кредит | Дебет             | Кредит | Дебет               | Кредит |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-------------------|--------|---------------------|--------|
| 01, Основные средства                                                                            | 4 138 108,08        |        | 279 780,00        |        | 4 417 888,08        |        |
| 01.02, Основные средства, используемые в уставной деятельности                                   | 4 138 108,08        |        | 279 780,00        |        | 4 417 888,08        |        |
| Logosam A-LED 2600 DIM KIT автономный комплект света Тцв=5600 K                                  | 584 925,00          |        |                   |        | 584 925,00          |        |
| Видеокамера Sony PXW-Z190 (комплект Осветитель COMER CM-LEX1800, Кофр Almi Кси GP54)             | 407 355,00          |        |                   |        | 407 355,00          |        |
| Видеокамера Teleview № 1                                                                         | 119 600,00          |        |                   |        | 119 600,00          |        |
| Видеокамера Teleview № 2                                                                         | 119 600,00          |        |                   |        | 119 600,00          |        |
| Видеокамера Teleview № 3                                                                         | 119 600,00          |        |                   |        | 119 600,00          |        |
| Видеокамера Teleview № 4                                                                         | 119 600,00          |        |                   |        | 119 600,00          |        |
| Зеркальный фотоаппарат Canon EOS 6D Mark II Body (с объективом Canon EF 24-105mm F4L IS II)      | 204 578,00          |        |                   |        | 204 578,00          |        |
| Монтажная станция в комплекте №1                                                                 | 200 000,00          |        |                   |        | 200 000,00          |        |
| Монтажная станция в комплекте №2                                                                 | 250 000,00          |        |                   |        | 250 000,00          |        |
| Монтажная станция в комплекте №3                                                                 | 250 000,00          |        |                   |        | 250 000,00          |        |
| Ноутбук ASUS FX706IU-H7119T 17.3 FHD IPS 120HZ AMD R7-4800H 16Gb/512GB SSD GTX 1660 Ti 6Gb Win10 | 105 099,08          |        |                   |        | 105 099,08          |        |
| Ноутбук ASUS UX5304MA Zenbook S 13 OLED (NQ021W)                                                 |                     |        | 139 890,00        |        | 139 890,00          |        |
| Ноутбук ASUS UX5304MA Zenbook S 13 OLED (NQ021W)_02                                              |                     |        | 139 890,00        |        | 139 890,00          |        |
| Объектив Nikon 24-70mm f/2.8G ED AF-S Nikkor                                                     | 103 972,00          |        |                   |        | 103 972,00          |        |
| Световое оборудование (комплект)                                                                 | 250 000,00          |        |                   |        | 250 000,00          |        |
| Сервер ThinkSystem SR250 Xeon E-2124 4C 3.3GHz 71W                                               | 143 780,00          |        |                   |        | 143 780,00          |        |
| Студийное съемочное оборудование                                                                 | 970 000,00          |        |                   |        | 970 000,00          |        |
| Телевизор Samsung UE85AU7100U                                                                    | 189 999,00          |        |                   |        | 189 999,00          |        |
| <b>Итого</b>                                                                                     | <b>4 138 108,08</b> |        | <b>279 780,00</b> |        | <b>4 417 888,08</b> |        |

Амортизация по основным средствам:

**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.**

| Счет                                                                                             | Сальдо на начало периода |              | Обороты за период |            | Сальдо на конец периода |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------------|------------|-------------------------|--------------|
|                                                                                                  | Дебет                    | Кредит       | Дебет             | Кредит     | Дебет                   | Кредит       |
| Основные средства                                                                                |                          |              |                   |            |                         |              |
| 02                                                                                               |                          | 3 815 770,68 |                   | 151 744,22 |                         | 3 967 514,90 |
| 02.01                                                                                            |                          | 3 815 770,68 |                   | 151 744,22 |                         | 3 967 514,90 |
| Logosam A-LED 2600 DIM KIT автономный комплект света Тцв=5600 K                                  |                          | 487 437,54   |                   | 32 495,82  |                         | 519 933,36   |
| Видеокамера Sony PXW-Z190 (комплект Осветитель COMER CM-LEX1800, Кофр Almi Кси GP54)             |                          | 407 355,00   |                   |            |                         | 407 355,00   |
| Видеокамера Teleview № 1                                                                         |                          | 77 241,62    |                   | 14 119,44  |                         | 91 361,06    |
| Видеокамера Teleview № 2                                                                         |                          | 77 241,62    |                   | 14 119,44  |                         | 91 361,06    |
| Видеокамера Teleview № 3                                                                         |                          | 77 241,62    |                   | 14 119,44  |                         | 91 361,06    |
| Видеокамера Teleview № 4                                                                         |                          | 77 241,62    |                   | 14 119,44  |                         | 91 361,06    |
| Зеркальный фотоаппарат Canon EOS 6D Mark II Body (с объективом Canon EF 24-105mm F4L IS II)      |                          | 204 578,00   |                   |            |                         | 204 578,00   |
| Монтажная станция в комплекте №1                                                                 |                          | 200 000,00   |                   |            |                         | 200 000,00   |
| Монтажная станция в комплекте №2                                                                 |                          | 250 000,00   |                   |            |                         | 250 000,00   |
| Монтажная станция в комплекте №3                                                                 |                          | 250 000,00   |                   |            |                         | 250 000,00   |
| Ноутбук ASUS FX706IU-H7119T 17.3 FHD IPS 120HZ AMD R7-4800H 16Gb/512GB SSD GTX 1660 Ti 6Gb Win10 |                          | 105 099,08   |                   |            |                         | 105 099,08   |
| Ноутбук ASUS UX5304MA Zenbook S 13 OLED (NQ021W)                                                 |                          |              |                   | 23 315,00  |                         | 23 315,00    |
| Ноутбук ASUS UX5304MA Zenbook S 13 OLED (NQ021W)_02                                              |                          |              |                   | 20 983,50  |                         | 20 983,50    |
| Объектив Nikon 24-70mm f/2.8G ED AF-S Nikkor                                                     |                          | 103 972,00   |                   |            |                         | 103 972,00   |
| Световое оборудование (комплект)                                                                 |                          | 250 000,00   |                   |            |                         | 250 000,00   |
| Сервер ThinkSystem SR250 Xeon E-2124 4C 3.3GHz 71W                                               |                          | 143 780,00   |                   |            |                         | 143 780,00   |
| Студийное съемочное оборудование                                                                 |                          | 970 000,00   |                   |            |                         | 970 000,00   |
| Телевизор Samsung UE85AU7100U                                                                    |                          | 134 582,58   |                   | 18 472,14  |                         | 153 054,72   |
| Итого                                                                                            |                          | 3 815 770,68 |                   | 151 744,22 |                         | 3 967 514,90 |

В бухгалтерскую отчетность за 2025 год по коду 1150 «Основные средства» и коду 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» (450 373,18 руб.) было включено следующее:

### Оборотно-сальдовая ведомость по счету 83 за 2025 г.

| Счет                                 | Сальдо на начало периода |                   | Обороты за период |        | Сальдо на конец периода |                   |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------------|-------------------|
|                                      | Дебет                    | Кредит            | Дебет             | Кредит | Дебет                   | Кредит            |
| 83                                   |                          | 322 337,40        | 151 744,22        |        |                         | 450 373,18        |
| 83.09                                |                          | 322 337,40        | 151 744,22        |        |                         | 450 373,18        |
| <b>Итого (Бух. баланс код 1150):</b> |                          | <b>322 337,40</b> | <b>151 744,22</b> |        |                         | <b>450 373,18</b> |

### 5.3. Дебиторская задолженность (бух. баланс код 1230):

Дебиторская задолженность составляет **4 967 292,30** на 31.12.2025 г.

В бухгалтерскую отчетность за 2025 год по коду 1230 «Дебиторская задолженность» было включено следующее:

| №<br>п/п | Наименование дебитора                                                                                                                          | Числится<br>зadолженность         | Сумма<br>зadолженности,<br>руб. коп. | Пояснение        |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| 1        | 2                                                                                                                                              | 3                                 | 4                                    | 5                |
| 1        | ООО "ВЕСТ КОЛЛ ЛТД",<br>ИНН 7702388235, 107023,<br>Москва г, пл. Семёновская,<br>дом 1А                                                        | Расчеты по<br>авансам<br>выданным | 400,00                               | Аванс на 2026 г. |
| 2        | ООО "ИНТЕРНЕТ-ПРО",<br>ИНН 6671142678, 620026,<br>Свердловская Область, г.о.<br>Город Екатеринбург, г<br>Екатеринбург, ул<br>Тверитина, дом 34 | Расчеты по<br>авансам<br>выданным | 9 888,36                             | Аванс на 2026 г. |
| 3        | Индивидуальный<br>предприниматель<br>Пономарев Андрей<br>Вячеславович, ИНН<br>660405143153                                                     | Расчеты по<br>авансам<br>выданным | 132 000,00                           | Аванс на 2026 г. |
| 4        | ООО "КЕХ ЕКОММЕРЦ",<br>ИНН 7710668349, 125196,<br>Город Москва, ул. Лесная,<br>дом 7, этаж 15, комната 1                                       | Расчеты по<br>авансам<br>выданным | 4 750,00                             | Аванс на 2026 г. |
| 5        | ООО "ЛЕ МОНЛИД", ИНН<br>5029069967, 141031,<br>Московская область, г.<br>Мытищи, ш.<br>Осташковское, дом 1                                     | Расчеты по<br>авансам<br>выданным | 420,00                               | Аванс на 2026 г. |
| 6        | ООО "ПЛАНЕТАХОСТ",<br>ИНН 7701381188                                                                                                           | Расчеты по<br>авансам<br>выданным | 0,01                                 | Аванс на 2026 г. |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|    |                                                                                                                                                                     |                                                            |              |                                                                                                                                             |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | АО "ПОЧТА РОССИИ",<br>ИНН 7724490000, 125252,<br>Город Москва, вн.тер. г.<br>Муниципальный Округ<br>Хорошевский, ул 3-Я<br>Песчаная, дом 2А                         | Расчеты по<br>авансам<br>выданным                          | 27 474,00    | Абон. ящик на 2026<br>г.                                                                                                                    |
| 8  | ПАО "РОСТЕЛЕКОМ",<br>ИНН 7707049388                                                                                                                                 | Расчеты по<br>авансам<br>выданным                          | 59,91        | Аванс на 2026 г.                                                                                                                            |
| 9  | АО "РСИЦ", ИНН<br>7733573894, 125315, Город<br>Москва, вн.тер. г.<br>Муниципальный Округ<br>Аэропорт, пр-кт<br>Ленинградский, дом 72,<br>корпус 3                   | Расчеты по<br>авансам<br>выданным                          | 616,00       | Аванс на 2026 г.                                                                                                                            |
| 10 | Публичное акционерное<br>общество "Т Плюс", ИНН<br>6315376946                                                                                                       | Расчеты по<br>авансам<br>выданным                          | 322,41       | Аванс на 2026 г.                                                                                                                            |
| 11 | Единый налоговый счет                                                                                                                                               | Налоги                                                     | 1 468,00     | Переплата НДФЛ на<br>2026 г.                                                                                                                |
| 12 | Единый налоговый счет                                                                                                                                               | Налоги                                                     | 3 364 201,84 | Страховые взносы и<br>НДФЛ по единому<br>тарифу<br>из собственных<br>средств. Не<br>зачитываются, т.к.<br>срок уплаты<br>28.01.2026 г.      |
| 13 | ООО "Инвестреалт", ИНН<br>7713444548                                                                                                                                | Прочие расчеты с<br>разными<br>дебиторами и<br>кредиторами | 936 950,00   | Обеспечительный<br>платеж по аренде<br>нежил. пом. по<br>Договору № АМ-<br>07/21 от 08.07.2021 г.<br>из собственных<br>средств              |
| 14 | Общество с ограниченной<br>ответственностью "Инсис",<br>ИНН 6662103947                                                                                              | Прочие расчеты с<br>разными<br>дебиторами и<br>кредиторами | 9 530,00     | Обеспечительный<br>платеж по Договор<br>услуг связи № 01-<br>2000005223693 от<br>18.05.2020 г. из<br>собственных средств                    |
| 15 | РЕГИОНАЛЬНОЕ<br>ОТДЕЛЕНИЕ<br>СОЦИАЛИСТИЧЕСКОЙ<br>ПОЛИТИЧЕСКОЙ ПАРТИИ<br>"СПРАВЕДЛИВАЯ<br>РОССИЯ-ПАТРИОТЫ-ЗА<br>ПРАВДУ" В<br>СВЕРДЛОВСКОЙ<br>ОБЛАСТИ, ИНН 6659089019 | Прочие расчеты с<br>разными<br>дебиторами и<br>кредиторами | 397 172,87   | Долг в пользу Фонда<br>по Соглашению о<br>возмещении<br>расходов на<br>коммунальные<br>услуги от 07.10.2020<br>г. (собственные<br>средства) |
| 16 | ИП Гирфанова Зилия<br>Фаиловна                                                                                                                                      | Прочие расчеты с<br>разными<br>дебиторами и<br>кредиторами | 82 038,90    | Лицензионный<br>договор № 168 от<br>22.09.2025 г. на 12<br>мес.                                                                             |

|                                                                   |                     |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>ИТОГО по Дебиторской задолженности (Бух. баланс код 1230):</b> | <b>4 967 292,30</b> |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|

#### 5.4. Денежные средства и их эквиваленты (бух. баланс код 1250).

Фондом не используются наличные денежные средства, а также не ведутся кассовые операции.

В бухгалтерскую отчетность за 2025 год по коду 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (85 333,76 руб.) было включено следующее:

| Вид денежных средств и денежных эквивалентов                 | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Денежные средства в банках тыс. руб. (Бух. баланс код 1250): | 85            | 3 364         | 229           |

Общий остаток денежных средств на расчетных счетах Фонда составляет 85 333,76 на 31.12.2025 г., из них:

40701810600120000073, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) – 85 333,76 руб.  
 03216643000000017300, ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ – 0,00 руб.  
 40703810438000009271, ПАО СБЕРБАНК – 0,00 руб.

#### 5.5. Прочие оборотные активы (бух. баланс код 1260).

Расходы будущих периодов.

| №<br>п/п                                                        | Наименование дебитора                                         | Числится<br>зadолженность                                | Сумма<br>зadолженности,<br>руб. коп. | Пояснение                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                               | 2                                                             | 3                                                        | 4                                    | 5                                                                                                                                                                                                         |
| 1                                                               | СТРАХОВОЕ<br>АКЦИОНЕРНОЕ<br>ОБЩЕСТВО "ВСК", ИНН<br>7710026574 | Расчеты по<br>имущественному<br>и личному<br>страхованию | 6 534,00                             | Договор страхования<br>№ 2506T271R5671 от<br>04.06.2025 г.<br>Страхование для<br>аренды помещения с<br>ООО<br>"ИНВЕСТРЕАЛТ"<br>(Договор № АМ-<br>07/21 от 08.07.2021с<br>01.07.2025 по<br>30.06.2026 г.   |
| 2                                                               | СТРАХОВОЕ<br>АКЦИОНЕРНОЕ<br>ОБЩЕСТВО "ВСК", ИНН<br>7710026574 | Расчеты по<br>имущественному<br>и личному<br>страхованию | 15 560,48                            | Договор страхования<br>№ 25000PW004663<br>от 22.07.2025 г.<br>Страхование для<br>аренды помещения с<br>ООО<br>"ИНВЕСТРЕАЛТ"<br>(Договор № АМ-<br>07/21 от 08.07.2021)<br>С 11.08.2025 по<br>10.08.2026 г. |
| <b>ИТОГО по Прочие оборотные активы (Бух. баланс код 1260):</b> |                                                               |                                                          | <b>22 094,48</b>                     |                                                                                                                                                                                                           |

**5.6. Целевые средства (бух. баланс код 1330).**

Образовалось дебетовое сальдо (-731 364,90) (сч.86) в связи с задержкой целевого финансирования и временным разрывом между расходами и поступлениями. В декабре 2025 г. начислили заработную плату с налогами и взносами (ДТ 86 КТ 70), а само пожертвование поступит только в январе следующего года. Соответственно, на 31 декабря образовалось дебетовое сальдо.

**5.7. Краткосрочные обязательства (бух. баланс код 1510).**

В связи с задержкой целевого финансирования, Фонду был предоставлен беспроцентный краткосрочный возвратный заем в размере 1 900 000,00 руб., что не является целевым поступлением.

**5.8. Кредиторская задолженность (бух. баланс код 1520).**

Кредиторская задолженность составляет **3 906 085,44** на 31.12.2025 г.

В бухгалтерскую отчетность за 2025 год по коду 1520 «Кредиторская задолженность» было включено следующее:

| <i>№<br/>п/п</i> | <i>Наименование кредитора</i>                                                                                                  | <i>Числится<br/>задолженность</i>     | <i>Сумма<br/>задолженности,<br/>руб. коп.</i> | <i>Пояснение</i>                                         |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>1</b>         | <b>2</b>                                                                                                                       | <b>3</b>                              | <b>4</b>                                      | <b>5</b>                                                 |
| 1                | ООО "Белриэлти", ИНН 3123390437                                                                                                | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 886,06                                        | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 2                | ООО "ВК", ИНН 7743001840, 125167, Город Москва, пр-кт Ленинградский, дом 39, строение 79                                       | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 773,24                                      | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 3                | Екатеринбургское муниципальное унитарное предприятие водопроводно-канализационного хозяйства (МУП "Водоканал"), ИНН 6608001915 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 686,78                                        | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 4                | ПАО "ВЫМПЕЛКОМ", ИНН 7713076301, 127083, Город Москва, ул. 8 Марта, дом 10, строение 14                                        | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 404,80                                        | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 5                | Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт", ИНН 6671250899, тел.: 215-76-08                                                 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1 416,69                                      | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 6                | ООО "Инвестреалт", ИНН 7713444548                                                                                              | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 68 550,05                                     | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 7                | Индивидуальный предприниматель Бармин Антон Владимирович, ИНН 667108871392                                                     | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 49 895,00                                     | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |
| 8                | ИП Кренделев Александр Васильевич, ИНН 772406278290, 117546, Москва                                                            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 10 600,00                                     | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|    |                                                                                                                                                            |                                       |              |                                                                  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------|
|    | г, Медынская ул, дом № 1, корпус 1, квартира 15                                                                                                            |                                       |              |                                                                  |
| 9  | ИП Мироненко Вадим Андреевич, ИНН 664700198277                                                                                                             | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 33 900,00    | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика         |
| 10 | Индивидуальный предприниматель Пономарев Андрей Вячеславович, ИНН 660405143153                                                                             | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 48 000,00    | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика         |
| 11 | ИП Сушенцов Владимир Александрович, ИНН 121501193583                                                                                                       | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 11 012,16    | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика         |
| 12 | ООО "ИТ бизнес", ИНН 7724774072                                                                                                                            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 099,56     | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика         |
| 13 | ООО "ЛАЙФТЕЛЕКОМ", ИНН 7814466467, 197046, Г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Посадский, ул Чапаева, дом 15, корпус 2, литера В, офис В-504 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 298,15       | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика         |
| 14 | АО "ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ", ИНН 5902202276                                                                                                                    | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 146,68     | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Поставщика         |
| 15 | Страховые взносы по единому тарифу                                                                                                                         | Налоги                                | 3 606 393,46 | Не зачитываются, т.к. срок уплаты 28.01.2026 г.                  |
| 16 | Герасичкин Павел Валентинович                                                                                                                              | Расчеты с подотчетными лицами         | 4 787,46     | Долг Фонда, в связи с задержкой предоставления авансового отчета |
| 17 | Иванова Любовь Федоровна                                                                                                                                   | Расчеты с подотчетными лицами         | 1 012,50     | Долг Фонда, в связи с задержкой предоставления авансового отчета |
| 18 | Крылов Евгений Александрович                                                                                                                               | Расчеты с подотчетными лицами         | 125,00       | Долг Фонда, в связи с задержкой предоставления авансового отчета |
| 19 | Парфенова Лилия Андреевна                                                                                                                                  | Расчеты с подотчетными лицами         | 2 852,78     | Долг Фонда, в связи с задержкой предоставления авансового отчета |
| 20 | Федотова Рузана Рашитовна                                                                                                                                  | Расчеты с подотчетными лицами         | 333,43       | Долг Фонда, в связи с задержкой предоставления авансового отчета |
| 21 | Шибakov Евгений Павлович                                                                                                                                   | Расчеты с подотчетными лицами         | 861,64       | Долг Фонда, в связи с задержкой предоставления авансового отчета |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|                                                                    |                                                                                                                                                                           |                                                   |                     |                                                            |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------|
| 22                                                                 | Общероссийская общественная организация "Общество по коллективному управлению смежными правами "Всероссийская Организация Интеллектуальной Собственности", ИНН 7703393100 | Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12 500,00           | Долг Фонда (не наступил срок оплаты)                       |
| 23                                                                 | Общероссийская общественная организация "Российское Авторское Общество", ИНН 7703030403                                                                                   | Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12 500,00           | Долг Фонда (не наступил срок оплаты)                       |
| 24                                                                 | Гирфанов Денис Айдарович, ИНН 027315881982                                                                                                                                | Расчеты с самозанятыми по реестрам выплат         | 16 000,00           | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Самозанятого |
| 25                                                                 | Карпенко Андрей Игоревич, ИНН 615400978082                                                                                                                                | Расчеты с самозанятыми по реестрам выплат         | 16 050,00           | Долг Фонда, в связи с задержкой документов от Самозанятого |
| <b>ИТОГО по Кредиторской задолженности (бух. баланс код 1520):</b> |                                                                                                                                                                           |                                                   | <b>3 906 085,44</b> |                                                            |

**5.9. Поступления Фонда.**

Фонд является НКО и ведет свою уставную деятельность за счет средств целевого финансирования, целевых поступлений и пожертвований.

В 2025 году в Фонд поступило всего средств **275 273 000,00 руб.** (Отчет о целевом использовании средств код 6200), из них:

**5.9.1. Поступление средств целевого финансирования из Федерального бюджета 200 000 000,00 руб. (Отчет о целевом использовании средств код 6220).**

| Дата поступления | Вх. номер | Вх. дата   | Сумма         | Назначение платежа                                                                                                                                                                     | Контрагент                                                  |
|------------------|-----------|------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 11.02.2025       | 1042      | 07.02.2025 | 50 000 000,00 | Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежа.казнач.сопровождению по Соглашению от 30.01.2025 №149-10-2025-027.Заявка от 03.02.2025 №б/н. реестр №0000-0050. КБК 10060320160210633   | МИНИСТЕРСТВО ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ |
| 24.04.2025       | 549       | 23.04.2025 | 50 000 000,00 | Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежа.казнач.сопровождению по Соглашению от 30.01.2025 №149-10-2025-027.заявка от 11.04.2025 № б/н. реестр № 0000-0158. КБК 10060320160210633 | МИНИСТЕРСТВО ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ |
| 21.07.2025       | 2444      | 18.07.2025 | 50 000 000,00 | Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежа.казнач.сопровождению по Соглашению от 30.01.2025 №149-10-2025-027.Заявка от 11.07.2025 № б/н. реестр № 0000-0200. КБК 10060320160210633 | МИНИСТЕРСТВО ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|               |     |            |                       |                                                                                                                                                                                         |                                                             |
|---------------|-----|------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 20.10.2025    | 813 | 17.10.2025 | 50 000 000,00         | Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежа.казнач.сопровождению по Соглашению от 30.01.2025 №149-10-2025-027. Заявка от 10.10.2025 № 6/н. реестр № 0000-0237. КБК 10060320160210633 | МИНИСТЕРСТВО ТРУДА И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ |
| <b>ИТОГО:</b> |     |            | <b>200 000 000,00</b> | <b>(Отчет о целевом использовании средств код 6220)</b>                                                                                                                                 |                                                             |

**5.9.2. Добровольное пожертвование на уставную деятельность 75 273 000,00 руб. (Отчет о целевом использовании средств код 6230)**

| <i>Дата поступления</i> | <i>Вх. номер</i> | <i>Вх. дата</i> | <i>Сумма</i> | <i>Назначение платежа</i>                                                                                                                   | <i>Контрагент</i>                     |
|-------------------------|------------------|-----------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 27.01.2025              | 259              | 23.01.2025      | 7 500 000,00 | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС)    | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 17.02.2025              | 429              | 14.02.2025      | 7 500 000,00 | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС)    | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 06.03.2025              | 608              | 05.03.2025      | 7 500 000,00 | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС)    | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 07.04.2025              | 911              | 07.04.2025      | 2 000 000,00 | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 2000000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС)    | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 16.04.2025              | 965              | 15.04.2025      | 5 500 000,00 | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 5500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС)    | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 06.05.2025              | 1288             | 05.05.2025      | 2 000 000,00 | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 2000000-00. НДС НЕ ОБЛАГАЕТСЯ. | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

|               |      |            |                      |                                                                                                                                          |                                       |
|---------------|------|------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 12.05.2025    | 1328 | 12.05.2025 | 5 500 000,00         | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 5500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС) | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 03.06.2025    | 1536 | 03.06.2025 | 7 500 000,00         | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС) | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 02.07.2025    | 1825 | 01.07.2025 | 7 500 000,00         | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС) | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 05.08.2025    | 2174 | 04.08.2025 | 7 500 000,00         | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС) | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 08.09.2025    | 2412 | 08.09.2025 | 7 500 000,00         | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС) | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 17.10.2025    | 2534 | 17.10.2025 | 7 500 000,00         | БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЕ ПОЖЕРТВОВАНИЕ ПО ДОГОВОРУ № 03/2025 ОТ 22.01.2025 Г. НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФОНДА. СУММА 7500000-00 БЕЗ НАЛОГА (НДС) | Партия СПРАВЕДЛИВАЯ РОССИЯ -ЗА ПРАВДУ |
| 30.06.2025    | 1014 | 26.06.2025 | 273 000,00           | ПЕРЕЧИСЛЕНИЕ СРЕДСТВ ПО ДОГОВОРУ ПОЖЕРТВОВАНИЯ ОТ 23.06.2025Г. СУММА 273000-00 В Т.Ч. БЕЗ НАЛОГА (НДС)                                   | ООО СЗ "ВИРА ИНВЕСТ"                  |
| <b>ИТОГО:</b> |      |            | <b>75 273 000,00</b> | <b>(Отчет о целевом использовании средств код 6230)</b>                                                                                  |                                       |

**5.10. Расходы Фонда.**

В 2025 году Фонд «ЦЗПГ» произвел следующие виды расходов:

| Наименование показателя                             | Код  | Сумма          |
|-----------------------------------------------------|------|----------------|
| Остаток средств на начало отчетного года            | 6100 | 4 822 755,53   |
| Переплата ЕНС                                       | 1230 | 5 666 734,39   |
| Целевые взносы                                      | 6220 | 200 000 000,00 |
| Добровольные и имущественные взносы и пожертвования | 6230 | 75 273 000,00  |

| Расходы на целевые мероприятия (иные мероприятия)                             | 6310<br>(6313) | 282 226 946,43 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| в том числе:                                                                  |                |                |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ                                                       |                | 214 911,81     |
| Затраты на аренду недвижимости и машиномест (ЦЗПГ) /Мтр/                      |                | 8 897 489,10   |
| Затраты на аренду недвижимости и машиномест (ЦШ) /Мтр/                        |                | 5 160 000,00   |
| Затраты на брендирование /Мтр/                                                |                | 269 580,00     |
| Затраты на интернет ЦШ /Мтр/                                                  |                | 275 184,00     |
| Затраты на использование бух.программы 1С /Мтр/                               |                | 102 374,00     |
| Затраты на канц. хоз. товары для управл.нужд ЦЗПГ /Мтр/                       |                | 1 001 982,28   |
| Затраты на канц. хоз. товары для управл.нужд ЦШ /Мтр/                         |                | 249 391,20     |
| Затраты на оказание юридических консультаций по договорам услуг /Мтр/         |                | 556 065,00     |
| Затраты на оплата больничного                                                 |                | 210 778,31     |
| Затраты на оплату труда /Мтр/                                                 |                | 106 910 937,89 |
| Затраты на печать и доставку брошюры /Мтр/                                    |                | 7 630 000,00   |
| Затраты на печать и доставку газеты ДС /Мтр/                                  |                | 22 512 000,00  |
| Затраты на продвижение (рекламу) в интернете /Мтр/                            |                | 10 200 000,00  |
| Затраты на съемки видеоматериалов в регионах по Договорам ГПХ /Мтр/           |                | 11 500,00      |
| Затраты на транспортные услуги для выездных мероприятий /Мтр/                 |                | 2 097 935,00   |
| Затраты на услуги связи, телефонии, интернет, хостинга /Мтр/                  |                | 1 263 611,33   |
| Затраты на фотобанк /Мтр/                                                     |                | 173 000,00     |
| Затраты по авансовым отчетам /Мтр/                                            |                | 73 616,42      |
| Страховые взносы                                                              |                | 31 521 434,66  |
| Итого по расходам из целевых взносов (код 6220)                               |                | 199 331 791,00 |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ                                                       |                | 106 430,34     |
| Затраты за использование прав интеллектуальной собственности на радио /ПП СР/ |                | 100 228,00     |
| Затраты на аренду недвижимости и машиномест (ЦЗПГ) /ПП СР/                    |                | 1 980 897,70   |
| Затраты на аренду недвижимости и машиномест (ЦШ) /ПП СР/                      |                | 6 095 190,00   |
| Затраты на брендирование /ПП СР/                                              |                | 159 705,00     |
| Затраты на вознаграждение по договорам услуг /ПП СР/                          |                | 71 890,00      |
| Затраты на изготовление полиграфической продукции /ПП СР/                     |                | 425 450,00     |
| Затраты на канц-хозтовары для управл.нужд ЦЗПГ /ПП СР/                        |                | 34 050,14      |
| Затраты на канц-хозтовары для управл.нужд ЦШ /ПП СР/                          |                | 67 702,88      |
| Затраты на обслуживание 1С, СБИС, Битрикс. эл. журналы /ПП СР/                |                | 178 525,10     |
| Затраты на оплата больничного                                                 |                | 50 379,78      |
| Затраты на оплату труда /ПП СР/                                               |                | 52 699 690,52  |
| Затраты на оплату услуг по Договорам ГПХ /ПП СР/                              |                | 547 500,00     |
| Затраты на почтовые услуги и а/я /ПП СР/                                      |                | 23 316,00      |
| Затраты на продвижение (реклама) в интернете /ПП СР/                          |                | 209 801,62     |
| Затраты на разработку сканвордов для газеты /ПП СР/                           |                | 4 800,00       |
| Затраты на транспортные услуги (автоперевозки, экспедирование грузов) /ПП СР/ |                | 2 538 320,00   |
| Затраты на транспортные услуги для выездных мероприятий /ПП СР/               |                | 362 500,00     |
| Затраты на услуги интернет-сервиса по рассылке /ПП СР/                        |                | 216 000,00     |
| Затраты на услуги РКО банков /ПП СР/                                          |                | 37 700,00      |
| Затраты на услуги сайтов по подбору персонала /ПП СР/                         |                | 84 492,00      |
| Затраты на услуги связи и интернет /ПП СР/                                    |                | 227 613,09     |
| Затраты на услуги хостинга (домены, сайты, радио) /ПП СР/                     |                | 1 376 198,38   |

|                                                                                           |      |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|
| Затраты по авансовым отчетам /ППП СР/                                                     |      | 414 505,99     |
| Затраты по договорам страхования /ППП СР/                                                 |      | 38 568,00      |
| Страховые взносы                                                                          |      | 14 843 700,89  |
| Итого по расходам из добровольных имущественных взносов и пожертвований (код 6230)        |      | 82 895 155,43  |
| Расходы на содержание аппарата управления                                                 | 6320 | 2 612 451,64   |
| в том числе:                                                                              |      |                |
| выплаты, не связанные с оплатой труда                                                     | 6322 | 275 000,00     |
| Затраты на материальную помощь /ППП СР/                                                   |      | 275 000,00     |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | 755 684,14     |
| Затраты на командировки /ППП СР/                                                          |      | 755 684,14     |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | 1 581 767,50   |
| Затраты на эксплуатационные услуги помещений и коммунальные услуги /ППП СР                |      | 1 581 767,50   |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества                                | 6330 | 1 605 777,45   |
| Затраты на приобретение оборудования, материалов и улучшений в офисе /ППП СР/             |      | 937 568,45     |
| Затраты на приобретение оборудования, материалов и улучшений в офисе /Мтр/                |      | 668 209,00     |
| Прочие                                                                                    | 6350 | 48 679,30      |
| Госпошлина /ППП СР/                                                                       |      | 11 353,10      |
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности                                         |      | 0,00           |
| Судебные взыскания /ППП СР/                                                               |      | 37 322,13      |
| Штрафы, пени /ППП СР/                                                                     |      | 4,07           |
| Всего использовано средств                                                                | 6300 | 286 493 854,82 |
| Остаток средств на конец года                                                             | 6400 | -731 364,90    |

### 5.11. Налоги.

Налог на прибыль:

Согласно статье 246 НК РФ НКО, признаются плательщиками налога на прибыль.

Средства, безвозмездно поступающие НКО на его содержание и ведение уставной деятельности, при определении доходов для целей исчисления налога на прибыль организаций не учитываются (251 НК РФ).

Налог на добавленную стоимость:

При определении налоговой базы по НДС не учитываются денежные средства в виде целевых поступлений некоммерческой организации, которые поступили от других организаций, бюджетов РФ и (или) физических лиц, так как они не связаны с оплатой реализованных товаров (работ, услуг).

Директор Фонда «ЦЗПГ» \_\_\_\_\_ /Ситников С. Г./

Главный бухгалтер Фонда «ЦЗПГ» \_\_\_\_\_ /Диченко Е. С./

Дата 12.03.2026 г.