



العزق و الزيلعي
محاسبون و مراجعون قانونيون
Alaziq & Alzailaie CPA

مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



عضو غير شريك في تحالف IAPA الدولية

Audit - Advisory - Zakat & Tax

شركة مهنية مسجلة في المملكة العربية السعودية بترخيص رقم (٧٤٩ / ١١ / ٣٢٣) إبراهيم أحمد العزق (ترخيص رقم ٤٠٢) هدى عقيل الزيلعي (ترخيص رقم ٤٦٧)

www.ihacpa.com

تدقيق حسابات - استشارات - زكاة وضريبة

جدة
ص ب ١٣٣٨٤٨ جدة ٢١٣٨٢
هاتف : ٦٥٠٢٤٧٧ + ٩٦٩ ١٢
فاكس : ٦٥٠٢٤٧٧ + ٩٦٦ ١٢

الرياض
ص ب ١١٨٨ الرياض ١١٣٩٣
هاتف : ٤٦١٠٠٨ + ٩٦٩ ١١
فاكس : ٤٦١٣٢٢ + ٩٦٦ ١١



مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)
فهرس القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>الصفحة</u>	<u>الفهرس</u>
٣-١	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الأنشطة
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٠-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

إلى السادة/ أعضاء مجلس الأمناء

مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لمؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية (المؤسسة) والمسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)، والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص بالسياسات المحاسبية الهامة بما في ذلك الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للمؤسسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير التقرير المالي المعتمدة في المملكة للمنشآت غير الهادفة للربح.

أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" إننا مستقلون عن المؤسسة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. بإعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملاءمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمراً آخر

تمت مراجعته القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية السابقة والمنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي قام بإبداء رأياً غير معدل (نظيف) بموجب تقريره المؤرخ بالرياض في ١٩ مايو ٢٠٢١ م الموافق ٧ شوال ١٤٤٢ هـ

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير التقرير المالي المعتمدة في المملكة للمنشآت غير الهادفة للربح بالإضافة للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم ووفقاً لنظام المؤسسات الأهلية واللائحة التنفيذية له المعتمدة من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومع النظام الأساسي للمؤسسة. وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.



تقرير مراجع الحسابات المستقل

مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية (تتمة)

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة المؤسسة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية المؤسسة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس أمناء المؤسسة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في المؤسسة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عمّا إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أي أخطاء جوهرية، سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستقوم دائماً باكتشاف الأخطاء الجوهرية عند وجودها. قد تنشأ الأخطاء من غش أو خطأ وتعتبر جوهرية منفردة أو مجتمعة، إذا، كان من الممكن أن تؤثر بشكل جوهري على القرارات الاقتصادية للمستخدمين المتخذة على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بما يلي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، وتقديرها سواءً كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملاءمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. إن خطر عدم اكتشاف أي خطأ جوهري ناتج عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن الخطأ، حيث قد يتضمن الغش تواطؤ أو تزوير أو إغفال متعمد أو تحريفات أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لنظام الرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة للظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للمؤسسة.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة المعدة من قبل الإدارة.





تقرير مراجع الحسابات المستقل

مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

- تقييم مدى ملاءمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك شكوك جوهرية تتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوك جوهرية على قدرة المنشأة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا وصلنا إلى وجود حالة شك جوهرية، يكون مطلوب منا لفت الإنتباه في تقرير مراجعي الحسابات إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية، أو لتعديل رأينا - إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجع الحسابات الخاص بنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف اللاحقة قد تتسبب في توقف المؤسسة عن الاستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والهيكل والمحتوى للقوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة المؤسسة من بين عدة أمور، نطاق وتوقيت ونتائج المراجعة الهامة، بما في ذلك أي أوجه قصور جوهرية في الرقابة الداخلية التي نكتشفها أثناء المراجعة.

المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

من خلال مسار مراجعتنا الحالية للقوائم المالية، فلم يتبين لنا وقوع المؤسسة في مخالفات لها تأثير في القوائم المالية، وعليه فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام المؤسسات الأهلية واللائحة التنفيذية له المعتمدة من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومع النظام الأساسي للمؤسسة.




عن العزق و الزيلعي
محاسبون ومراجعون قانونيون
إبراهيم بن أحمد العزق
ترخيص رقم ٤٠٢
(١٤٢٩/٥/٩هـ)

التاريخ: ٥ ذوالحجة ١٤٤٣هـ
الموافق: ٠٤ يوليو ٢٠٢٢م
الرياض - المملكة العربية السعودية



عضو غير شريك في تحالف IAPA الدولية

Audit - Advisory - Zakat & Tax

شركة مهنية مسجلة في المملكة العربية السعودية بترخيص رقم (٧٤٩ / ١١ / ٣٢٣) إبراهيم أحمد العزق (ترخيص رقم ٤٠٢) هدى عقيل الزيلعي (ترخيص رقم ٤٦٧)

www.ihacpa.com

تدقيق حسابات - استشارات - زكاة وضريبة

جدة
ص ب ١٣٣٨٤ حدة ٢١٣٨٢
هاتف : ٦٩٩١٢٦٥٠٤٧٧ +
فاكس : ٩٦٦١٢٦٥٠٤٧٧ +

الرياض
ص ب ١١٨٨ الرياض ١١٣٩٣
هاتف : ٦٩٩١١٤١٦٠٠٨ +
فاكس : ٩٦٦١١٤١٦٣٢٢ +



قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٢٣٣,٥٢٦	١٥٧,٧٩٤	(٣)	النقد لدى البنوك
١٩٣,٤٣٧	٢٢٦,٥٣٢	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٤٢٦,٩٦٣	٣٨٤,٣٢٦		إجمالي الأصول المتداولة
٤٢٦,٩٦٣	٣٨٤,٣٢٦		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٣٤,٦٢٥	٣٩,٢٣٦	(٥)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٨٣,٤٧٦	٢٣٣,٥٣٦	(٦)	الدائنون
١١٨,١٠١	٢٧٢,٧٧٢		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٧١,٩٣٢	٢٩٤,٢٩٩		مخصص مزايا ومنافع الموظفين
٧١,٩٣٢	٢٩٤,٢٩٩		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٩٠,٠٣٣	٥٦٧,٠٧١		أجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول
٢٣٦,٩٣٠	(١٨٢,٧٤٥)		صافي الأصول غير المقيدة
٢٣٦,٩٣٠	(١٨٢,٧٤٥)		إجمالي صافي الأصول
٤٢٦,٩٦٣	٣٨٤,٣٢٦		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	غير مقيدة	إيضاح
إجمالي	إجمالي	إجمالي	
			التبرعات والهبات
٥,٧٩٦,٩٠٥	٣,٦٠٣,٤٧٤	٣,٦٠٣,٤٧٤	مجموعة الدباغ القابضة (أطراف ذات علاقة)
٥,٧٩٦,٩٠٥	٣,٦٠٣,٤٧٤	٣,٦٠٣,٤٧٤	إجمالي التبرعات والهبات
			المصروفات والتكاليف
(٢,١٣٤,٠٨٦)	(٢,٣٤٨,٨٤٦)	(٢,٣٤٨,٨٤٦)	(٧) مساعدات نقدية
(٢٢٠,٧٧٧)	(١٥٥,٩٩٣)	(١٥٥,٩٩٣)	دعم دار الكرامة
(١,٤٥١,٢٥٤)	(١,٥١٨,٣١٠)	(١,٥١٨,٣١٠)	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
(٣,٨٠٦,١١٧)	(٤,٠٢٣,١٤٩)	(٤,٠٢٣,١٤٩)	إجمالي المصروفات والتكاليف
١,٩٩٠,٧٨٨	(٤١٩,٦٧٥)	(٤١٩,٦٧٥)	التغير في صافي الأصول خلال السنة
(١,٧٥٣,٨٥٨)	٢٣٦,٩٣٠	٢٣٦,٩٣٠	صافي الأصول في بداية السنة
٢٣٦,٩٣٠	(١٨٢,٧٤٥)	(١٨٢,٧٤٥)	صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الرئيسية
١,٩٩٠,٧٨٨	(٤١٩,٦٧٥)	التغير في صافي الأصول
		تعديلات للبنود غير النقدية
٢٢,٢٥٩	٢٢٢,٣٦٧	المكون من مخصص مزايا ومنافع الموظفين
		التغير في رأس المال العامل
(١٨٣,١٤٤)	(٣٣,٠٩٥)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٧,٧٠٠)	٤,٦١١	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦١,٥٠٢	١٥٠,٠٦٠	الدائنون
(١,٧٢٠,١٧٤)	-	المستحق من أطراف ذات علاقة
١٦٣,٥٣١	(٧٥,٧٣٢)	صافي النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
١٦٣,٥٣١	(٧٥,٧٣٢)	صافي التغير في رصيد النقدية وما في حكمها خلال السنة
٦٩,٩٩٥	٢٣٣,٥٢٦	رصيد النقد لدى البنوك في أول السنة
٢٣٣,٥٢٦	١٥٧,٧٩٤	رصيد النقد لدى البنوك في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

١. معلومات عن المؤسسة:

- (١/١) اسم المؤسسة: مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية
(٢/١) المركز الرئيسي: جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
(٣/١) رقم التسجيل: مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (١٠٧) بتاريخ ١٣/٩/١٤٣٤ هـ
(٤/١) أهداف المؤسسة:-

تهدف المؤسسة - دون أن يكون من أغراضها الحصول على الربح المادى - إلى تحقيق الآتي:

- دعم الأسر المحتاجة والاسر ذات الدخل المحدود.
- غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الاساسي للمؤسسة.
(٥/١) السنة المالية: تبدأ السنة المالية في الأول من يناير العام المالي ٢٠٢١ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢١ م.

٢. أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ووفقاً لمتطلبات الإثبات والقياس والإفصاح الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة فيما لم تعالجه المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة، والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين الملائمة لظروف المؤسسة، وحسب متطلبات اللائحة الأساسية للمؤسسة المعتمدة من الوزارة، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال المؤسسة:-

(١/٢) استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

(٢/٢) العرف المحاسبي:

تقوم المؤسسة بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-
(أ) الإيرادات:

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية:-

(١/١) أن تتمتع المؤسسة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل.

(٢/١) أن تتوقع المؤسسة الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة.

(٣/١) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية.

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات، أو تجهيزات، أو منافع، أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث

تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات.

(٣) تتكون الموارد المالية للمؤسسة مما يلي:

(١/٣) ما يخصصه لها المؤسس أو المؤسسون من أموال.

(٢/٣) الهبات، والأوقاف، والوصايا، والزكوات.

(٣/٣) التبرعات التي تستقبلها بعد موافقة الوزارة.

(٤/٣) إيرادات الأنشطة ذات العائد المالي.

(٥/٣) عائدات استثمار ممتلكات المؤسسة الثابتة والمنقولة.

(ب) المصروفات:

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي.

النقدية وشبه النقدية:

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد لدى البنوك والنقد في الصندوق والودائع قصيرة الأجل والاستثمارات الأخرى عالية السيولة قصيرة الأجل والتي فترة استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل.

الذمم المدينة والدفعات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى

يظهر المدينون بصافي القيمة القابلة للتحقيق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ويتم احتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناءً على أعمار الديون وخبرة المؤسسة السابقة في تحصيلها ويتم إعداد الديون المشكوك في تحصيلها عند التحقق من عدم إمكانية تحصيل هذه الديون.

الممتلكات والآلات والمعدات :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمؤسسة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات الآتية:

١٠ %

الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة سواء تم تقديم فواتير بها من قبل المورد أم لم يتم تقديم فواتير.

مزايا ومنافع الموظفين:

تقدم المؤسسة خطة مزايا محددة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية كما هو محدد في الشروط المنصوص عليها في أنظمة المملكة العربية السعودية، كما يتم تحديد تكلفة تقديم المزايا بموجب خطة المزايا المحددة باستخدام طريقة وحدة الإضافة المتوقعة مع استخدام جميع التبسيطات المسموح بها في القسم ٢٨ من المعيار الدولي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم.

التبرعات العينية:

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها.

ضريبة القيمة المضافة:

تقوم المؤسسة بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى تتمكن من استرداد مبالغ ضريبة القيمة المضافة التي يتم دفعها عن نفقات المؤسسة.

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة.

٣. النقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
١٣٩,٢٥٣	١٥٧,٧٦٦	البنك السعودي الفرنسي
٩٤,٢٧٣	٢٨	بنك سامبا
٢٣٣,٥٢٦	١٥٧,٧٩٤	

٤. مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
٥٢,٧١٨	١٦٦,٧٨٨	تأمين طبي مدفوع مقدم
٣٩,٧٣٣	-	إيجارات مدفوعة مقدماً
٨٢,٨٦٦	٤٢,٢٩٦	ضريبة القيمة المضافة
-	٣٢٨	عهد
١٧,١٢٠	١٧,١٢٠	تأمينات مستردة
١,٠٠٠	-	مدفوعات مقدماً
١٩٣,٤٣٧	٢٢٦,٥٣٢	

٥. مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
٢,٤٣٧	٧,٠٤٨	تأمينات إجتماعية مستحقة
٣٢,١٨٨	٣٢,١٨٨	مصاريف مستحقة
٣٤,٦٢٥	٣٩,٢٣٦	

٦. الدائنون

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
٣,٣٤١	٧,٣٤٦	صيدلية الجواهر
٦٠,٥٨٥	-	شركة ريم
١٩,٥٥٠	-	شركة نظم المصاعد للمقاولات
-	٢٢٦,١٩٠	الدكان
٨٣,٤٧٦	٢٣٣,٥٣٦	

مؤسسة عبد الله الدباغ الأهلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (المبالغ بالريالات السعودية)

٧. المساعدات النقدية		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
١,١٨٤,٢٦٥	٦٣١,١٩٦	مساعدات السلة الغذائية
-	٨٧,٠٠٠	مساعدات كسوة العيد
١٨٣,٨٠٧	٣٢١,١٣٦	مساعدات صحية
٦٤,٠٠٢	٤٧,٦٢٥	برنامج إعانة قداما العاملين
٤٤١,٧٦٧	٦٥٩,١٤٢	خدمات العائلة
-	١٢٩,٢٥٠	تبرعات الجمعيات الخيرية
١٩٥,٠٠٠	٢٠٩,٥٠٠	أضاحي ال دباغ
-	١٠,٠٠٠	دعم الاسكان
-	٥٢,٩٩٧	إعانات مالية
-	٢٠١,٠٠٠	إعانات موسمية
٦٥,٢٤٥	-	مساعدات قروض متعثرة
٢,١٣٤,٠٨٦	٢,٣٤٨,٨٤٦	

٨. مصروفات عمومية وإدارية		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
٩٥٣,٥١٦	١,٠٠٤,٨٣٥	الرواتب والأجور وما في حكمها
١٠٢,٩٨٨	٣٥,٤٠٠	إيجارات
٤٣,٠٨٣	٣٧,٧٥٤	التأمينات الاجتماعية
١٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	مكافآت
-	٣٥,٣٦٥	رسوم حكومية
١٦٨,٤٤٦	٢٨٩,٢٦٧	تأمين طبي
١٧,٧٥٠	٣,٩٩٠	كهرباء ومياه
١٩,١٠٠	٤٤٩	تكلفة العمالة الأخرى
١١,٥٩٠	٢١,٢٨٤	تذاكر سفر عاملين ونقل وانتقال
٢٢,٢٥٩	٤٢,٩٦٩	مزايا ومنافع الموظفين
٢٨,٩٠٨	٣,٧٣٨	قرطاسية ومطبوعات
٣,٣٠٠	٢٢,٥٠٩	تدريب عاملين
٢٠,٨٧٦	-	صيانة وإصلاح ونظافة
٤٦٨	٢,٢٤٥	م. بنكية
٤٨,٩٧٠	١٣,٥٠٥	أخرى
١,٤٥١,٢٥٤	١,٥١٨,٣١٠	

٩. عام:

- تم إعتقاد القوائم المالية من قبل إدارة المؤسسة بتاريخ ١٢/٠٥/١٤٤٣هـ الموافق ٠٤/٠٧/٢٠٢٢م.