

Concept V0.1 d.d. 17-01-2020

Financieel verslag 2018

Stichting Planbureau Suriname

Inhoudsopgave

Financieel Overzicht	2
Algemeen.....	2
Financiële gang van zaken	2
Slot.....	3
Jaarrekening 2018	4
Balans per 31 december 2018.....	5
Staat van baten en lasten over 2018.....	6
Mutatie-overzicht van het eigen vermogen 2018.....	7
Kasstroomoverzicht over 2018	8
Toelichting Algemeen	9
Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
Toelichting op de staat van baten en lasten 2018.....	15
Overige gegevens	19
Bestemming van het batig exploitatiesaldo	19
Vaststelling bestuur verslagjaar.....	19
Controleverklaring.....	20

Financieel Overzicht

Algemeen

Wij bieden u hierbij aan, de jaarrekening van Stichting Planbureau Suriname over het boekjaar 2018, bestaande uit de balans, winst- en verliesrekening, mutatie overzicht van het eigen vermogen, het kasstroomoverzicht en de bijbehorende toelichting. De jaarrekening is gecontroleerd door Sheoratan Registeraccountants N.V.

Financiële gang van zaken

In SRD	2018		2017	
Baten				
Subsidie	6,849,622	100.0%	5,755,847	100.0%
Overige baten	41,036	0.6%	43,417	0.8%
Som der baten	6,890,658	100.6%	5,799,264	100.8%
Lasten				
Personeelsuitgaven	6,430,193	93.3%	5,446,896	93.9%
Materiele uitgaven	214,019	3.1%	187,567	3.2%
Diensten van derden	42,442	0.6%	35,316	0.6%
Beleidsuitvoering	90,412	1.3%	16,543	0.3%
Kapitaaluitgaven	71,091	1.0%	67,043	1.2%
Algemeen onvoorzien	1,465	0.0%	2,482	0.0%
Som der lasten	6,849,622	99.4%	5,755,847	99.3%
Exploitatiesaldo	41,036	0.6%	43,417	0.7%

Kerncijfers

In SRD	2018	2017	2016	2015
Balans				
Vaste activa	1,003	1,003	1,003	1,003
Liquide middelen	422,066	396,442	1,022,878	2,443,221
Overige vlottende activa	218,082	261,518	40,657	60,300
Totaal activa	641,151	658,963	1,064,538	2,504,524
Eigen vermogen	585,746	544,709	501,292	413,693
Kortlopende schulden	55,405	114,254	563,246	2,090,831
Totaal passiva	641,151	658,963	1,064,538	2,504,524
Resultaten				
Baten	6,890,658	5,799,264	5,967,940	6,161,189
Lasten	6,849,622	5,755,847	5,865,221	6,047,276
Koersen jaareinde				
USD	7.52	7.52	7.49	4.04

Slot

Tot slot bedanken wij alle medewerkers die zich in het verslagjaar hebben ingezet voor bewezen diensten. Tevens bedanken wij onze relaties voor de prettige samenwerking.

Paramaribo, 17 januari 2020

Directeur,
Dhr. R. Simons

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018

In SRD	Toelichting	2018	2017
ACTIVA			
Vaste activa			
Financiële vaste activa	1	1,003	1,003
Totaal Vaste activa		1,003	1,003
Vlottende activa			
Subsidie	2	211,900	240,308
Vorderingen	3	6,182	21,210
Liquide middelen	4	422,066	396,442
Totaal Vlottende activa		640,148	657,960
TOTAAL ACTIVA		641,151	658,963
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Stichtingsvermogen	5	544,710	501,292
Exploitatiesaldo lopend boekjaar		41,036	43,417
		585,746	544,709
Kortlopende schulden	6	55,405	114,254
TOTAAL PASSIVA		641,151	658,963

Directeur

De heer R. Simons

Bestuur

De heer M. Pershad

Staat van baten en lasten over 2018

In SRD	Toelichting	2018	2017
Baten			
Subsidie	7	6,849,622	5,755,847
Overige baten	8	41,036	43,417
Som der baten		6,890,658	5,799,264
Lasten			
Personeelsuitgaven	9	6,430,193	5,446,896
Materiële uitgaven	10	214,019	187,567
Diensten van derden	11	42,442	35,316
Beleidsuitvoering	12	90,412	16,543
Kapitaaluitgaven	13	71,091	67,043
Algemeen onvoorzien	14	1,465	2,482
Som der lasten		6,849,622	5,755,847
Exploitatiesaldo		41,036	43,417

Directeur

De heer R. Simons

Bestuur

De heer M. Pershad

Mutatie-overzicht van het eigen vermogen 2018

In SRD	Stichtings vermogen	Exploitatie saldo	Totaal
Balans per 01 januari 2017	413,693	87,599	501,292
Toevoeging resultaat 2017 aan stichtingsvermogen	87,599	-87,599	-
Exploitatiesaldo 2017	-	43,417	43,417
Balans per 31 december 2017	501,292	43,417	544,709
Toevoeging resultaat 2018 aan stichtingsvermogen	43,417	-43,417	-
exploitatiesaldo 2018	-	41,036	41,036
Balans per 31 december 2018	544,709	41,036	585,745

Directeur

De heer R. Simons

Bestuur

De heer M. Pershad

Kasstroomoverzicht over 2018

In SRD	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	41,036	43,417
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	43,436	-220,861
Mutatie kortlopende schulden	-58,848	-448,992
	-15,412	-669,853
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	25,624	-626,436
Stand liquide middelen begin van het boekjaar	396,442	1,022,878
Stand liquide middelen einde van het boekjaar	422,066	396,442

Directeur

De heer R. Simons

Bestuur

De heer M. Pershad

Toelichting Algemeen

Activiteiten

De stichting werd op 30 juli 1951 voor onbepaalde tijd opgericht met als doel het identificeren, ontwikkelen, coördineren en ondersteunen van nationale plannen ter ontwikkeling en bevordering van de immateriële en de materiële welvaart van Suriname.

De Stichting heeft de volgende taken:

- Het verrichten van periodieke verkenningen met het doel te komen tot onder meer:
 - samenhangende beschrijvingen van de sociaaleconomische en macro-economische situatie van het land;
 - prognoses;
 - projecties van de toekomstige situatie.
- Het regelmatig bijhouden van modelprojectformats en richtlijnen van relevante financieringsinstellingen en ontwikkelingspartners;
- Het op continue basis verkrijgen en ontwikkelen van mechanismen, waaronder computermodellen, die nodig zijn om de taken van de Stichting naar behoren te vervullen;
- Het ondersteunen van overheidsinstanties bij het formuleren van projectvoorstellen;
- Het gevraagd of ongevraagd uitbrengen van adviezen aan de Vicepresident, belast met de nationale en regionale planning, over vraagstukken die de ontwikkeling van het land raken;
- Het in nauw overleg met de Vicepresident:
 - ondersteunen van de Vicepresident bij het opstellen van het ontwerp meerjaren ontwikkelingsplan;
 - voorbereiden van de door de Vicepresident aan te bieden jaarplannen, waarvan toepassing, verdeeld naar nationale, regionale en sectorale plannen ter uitvoering van het vastgestelde meerjaren ontwikkelingsplan;
 - coördineren bij het opstellen van plannen en projecten, het afstemmen daarvan op nationale en regionale planning, de planning voor ruimtelijke ontwikkeling en milieu en de werking hiervan in bestemmingsplannen;
 - monitoren van in uitvoering zijnde projecten;
 - uitvoeren van de door de Vicepresident additioneel gegeven opdrachten, passend binnen het werkgebied van de Stichting.

De stichting Planbureau Suriname ressorteert onder de Vicepresident.

Begroting

De Stichting heeft een statutaire verplichting om vóór 15 juli van het huidig boekjaar een begroting van de inkomsten en uitgaven voor het volgend boekjaar aan de goedkeuring van de Vicepresident te onderwerpen. De begroting zoals ingediend door het directieteam bedroeg SRD 5,000,000.

Ten behoeve van de exploitatiekosten over het boekjaar 2018 is de initiële begroting ingekort tot een bedrag van SRD 5 miljoen en is opgenomen in de begroting van het kabinet van de Vicepresident, welke valt onder het Ministerie van Binnenlandse Zaken. In tegenstelling tot voorgaande jaren is voor deze goedgekeurde begroting geen missive uitgegeven ter vaststelling van het daadwerkelijk beschikbaar gesteld budget voor het jaar onder verslag.

Aan de hand van het beschikbaar gesteld bedrag, werd een gewijzigde exploitatiebegroting opgesteld. Hoofdcategorieën zoals opgenomen in de begroting zijn: personele uitgaven, materiële uitgaven, diensten van derden, beleidsuitvoering, kapitaaluitgaven en algemeen onvoorzien.

Algemene grondslagen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij in navolgende toelichting anders is vermeld.

Activa en passiva luidende in vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers van de Centrale Bank van Suriname per 31 december 2018. De gehanteerde wisselkoersen voor vreemde valuta per balansdatum zijn als volgt:

Valuta	31-Dec-18	31-Dec-17
USD	7.52	7.52

De verschillen verband houdend met wijzigingen van de wisselkoersen, worden in de Staat van Baten en Lasten verwerkt.

Grondslagen van waardering

Financiële vaste activa

De aandelen bij de staatsbedrijven zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan, ter beschikking van de Stichting. Het betreffen de direct opeisbare tegoeden bij kredietinstellingen en de kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De loonbelasting en AOV premie worden berekend tegen de door de fiscale autoriteiten vastgestelde tarieven. De overige schulden betreffen schulden met een looptijd korter dan een jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

De bepalingen van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Baten

Onder baten worden onder andere opgenomen de door de Overheid ter beschikking gestelde subsidie. De subsidie komt tot stand op basis van de begroting. De ontvangen subsidie wordt als baat verantwoord voor zover de met de subsidie samenhangende uitgaven zijn gerealiseerd. De ontvangen, maar nog niet bestede subsidie, wordt verantwoord in de balans onder de schulden.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Alle uitgaven gedaan in het verslagjaar, welke verband houden met in de begroting opgenomen kostencategorieën worden ten laste van de staat van baten en lasten verantwoord. Dit geldt ook voor de uitgaven betrekking hebbende op materiële vaste activa. Volgens algemene aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving worden deze uitgaven normaliter op de balans verantwoord en tijdsevenredig afgeschreven.

Exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd en de verliezen zodra zij voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit banktegoeden en kasmiddelen.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

1. Financiële vaste activa

In SRD	2018	2017
Aandeel IDCS N.V.	1,000	1,000
Aandeel Staatsolie Maatschappij Suriname N.V.	1	1
Aandeel Vervoersbedrijf Suriname	1	1
Aandeel Mets N.V.	1	1
Saldo per 31 december	1,003	1,003

Aandeel Investment Development Corporation Suriname N.V. (IDCS N.V.)

De Stichting Planbureau Suriname heeft in 2012 voor één (1) aandeel deelgenomen in het aandelenkapitaal Investment Development Corporation Suriname N.V. Dit aandeel heeft een nominale waarde van SRD 10,000. Er is 10% gestort op dit aandeel.

2. Subsidie

In SRD	2018	2017
Saldo per 01 januari	240,308	-515,780
Correctie op beginsaldo	-	241
Beheerskosten	6,849,622	5,755,847
	7,089,930	5,240,308
Ontvangen subsidie	-6,878,030	-5,000,000
Saldo per 31 december	211,900	240,308

3. Vorderingen

In SRD	2018	2017
Vooruitbetaalde huurvergoeding	-	20,100
Voorschotten personeel	6,182	1,110
Saldo per 31 december	6,182	21,210

Vooruitbetaalde huurvergoedingen

Middels overeenkomst is bepaald dat de beheerder van de Stichting recht heeft op enige huurcompensatie tot aan zijn pensionering. Deze bedraagt SRD 1,675 per maand voor de periode van 6 jaren. In totaal is er SRD 120,600 vooruitbetaald in verband met de aankoop van het pand ten behoeve van de beheerder. Jaarlijks wordt een evenredig deel van het vooruitbetaald bedrag als huurkosten geboekt. In het boekjaar 2018 is deze vooruit betaling geheel afgewikkeld.

4. Liquide middelen

In SRD	2018	2017
Liquide middelen in SRD	263,242	263,092
Liquide middelen in USD	158,824	133,350
Saldo per 31 december	422,066	396,442

5. Stichtingsvermogen

In SRD	2018	2017
Stand per 01 januari	544,709	501,292
Toevoeging exploitatiesaldo boekjaar 2018	41,036	43,417
Saldo per 31 december	585,745	544,709

6. Kortlopende schulden

In SRD	2018	2017
Crediteuren	4,288	12,530
Te betalen loonbelasting & AOV	-	67,430
Overige schulden	51,117	34,294
Saldo per 31 december	55,405	114,254

Overige schulden

In SRD	2018	2017
Professional fee	44,669	22,334
Nog te betalen bedragen	6,448	11,960
Saldo per 31 december	51,117	34,294

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

7. Subsidie

Door de late subsidiestortingen, welke nog eens verdeeld worden per maand, wordt de uitvoering van begrote beleidsprogramma's bemoeilijkt. Op basis van een strakke cash management wordt prioriteit gegeven aan noodzakelijke uitgaven. Deze uitgaven liggen in de personele en materiële uitgavensfeer. Dit heeft als gevolg dat lange termijn investeringen worden vooruitgeschoven. Door de Ministeries van Binnenlandse Zaken en Financiën werd voor het boekjaar 2018 een exploitatiebegroting beschikbaar gesteld voor een bedrag van SRD 5,000,000.

Omdat het banksaldo van Stichting Plan bureau Suriname per 1 januari 2018 SRD 393,738 en de goedgekeurde begroting SRD 5,000,000 bedroeg, kon de stichting SRD(meeruitgaven van SRD.....) uitgeven aan exploitatiekosten.

8. Overige baten

	2018	2017
Interest baten	2,567	15,455
Huuropbrengsten	-	27,168
Koersverschillen	-	784
Overige	38,469	10
Totaal per 31 december	41,036	43,417

9. Personeelskosten

In SRD	2018	2017
Lonen en salarissen	5,238,697	4,360,463
Sociale lasten	1,154,528	1,053,870
Overige personeelskosten	36,968	32,563
Totaal per 31 december	6,430,193	5,446,896

Lonen en salarissen

In SRD	2018	2017
Brutolonen	3,792,771	3,025,153
Toelagen	952,676	865,783
Overwerk	97,210	95,748
Vakantiegeld	304,731	317,087
Gratificaties	91,309	56,692
Totaal per 31 december	5,238,697	4,360,463

Sociale lasten

In SRD	2018	2017
Premie ziektenkostenverzekering	476,704	455,253
Medische kosten	108,927	144,844
Pensioenen	568,897	453,773
Totaal per 31 december	1,154,528	1,053,870

Overige personeelskosten

In SRD	2018	2017
Algemeen representatiekosten personeel	26,732	20,006
Onvoorziene personele uitgaven	4,539	2,000
Verbruiksartikelen en overige	5,697	10,557
Totaal per 31 december	36,968	32,563

10. Materiële uitgaven

In SRD	2018	2017
Premieverzekering en belasting voertuigen	8,432	14,447
Brandstof en smeermiddelen	6,880	7,875
Wassen, service en keuring dienstvoertuigen	9,839	4,648
Kantoorbenodigheden	6,191	8,572
Huishoudelijke benodigheden	5,671	5,565
Technisch onderhoud werkruimte	23,860	25,264
Onderhoud airco's	6,675	2,213
Onderhoud liften	18,032	16,339
Onderhoud ICT apparatuur	74,318	53,506
Bibliotheeksabbonnement en drukwerk	6,991	7,462
Electra en water	6,338	8,514
Telefoonabbonnementen en kosten	36,724	29,044
Overige	4,068	4,118
Totaal per 31 december	214,019	187,567

11. Diensten derden

In SRD	2018	2017
Accountantskosten	22,334	28,007
Juridische kosten	-	1,230
Website onderhoud	1,252	3,001
Salaris administratie	2,948	3,078
Account view	6,480	-
E-Hrm	9,428	-
Totaal per 31 december	42,442	35,316

12. Beleidsuitvoering

In SRD	2018	2017
Capaciteitsversterking	7,500	50
Dienstreizen	1,122	3,997
Planning, onderzoek en monitoring	2,134	1,547
Uitgaven ontwikkelingsplan	65,424	10,949
Consultantskosten	14,232	-
Totaal per 31 december	90,412	16,543

13. Kapitaaluitgaven

In SRD	2018	2017
Aanschaf kantoor inventaris	955	3,987
Aanschaf airco's	20,072	11,010
ICT Systemen	50,064	52,046
Totaal per 31 december	71,091	67,043

14. Algemeen onvoorzien

In SRD	2018	2017
Onvoorziene kosten	1,465	2,482
Totaal per 31 december	1,465	2,482

Overige gegevens

Bestemming van het batig exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo over het boekjaar 2017 bedroeg circa SRD 43,417 en is in afwachting van het besluit over de bestemming hiervan op de balans opgenomen als “stichtingsvermogen”.

Het exploitatiesaldo over het boekjaar 2018 SRD 41,036 is eveneens in afwachting van het besluit over de bestemming en is op de balans opgenomen onder het eigen vermogen “ exploitatiesaldo lopend boekjaar”.

Vaststelling bestuur verslagjaar

Dhr. M. Persad - Voorzitter

Mevr. M. Bakker- Lid

Dhr. I. Rambharse- Lid

Dhr. H. Dorinnie_- Lid

Controleverklaring
