

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2014**

Amsterdam, 30 april 2015

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2014

Algemene toelichting	2
Balans	4
Staat van baten en lasten	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6

Overige gegevens:

Specificatie beleggingen	7
--------------------------	---

Algemene toelichting:

De Vereniging Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief (NEHA) werd opgericht in 1914 met als doel het verzamelen, bewaren en bewerken van het bronnenmateriaal dat van belang kan worden geacht voor de economische geschiedenis in de ruimste zin des woords.

In de loop van 2004 werden het NEHA, het IISG en de KNAW het eens over de overdracht van de uitvoerende taken van het NEHA aan het IISG per 1 januari 2005. De ledenvergadering van de vereniging NEHA stemde op 22 oktober 2004 in met bestuursvoorstellen om de uitvoerende taken van het NEHA met ingang van 1 januari 2005 over te dragen aan het IISG en om het NEHA om te zetten van een vereniging in een stichting. De rechtbank in het arrondissement Amsterdam machtigde de vereniging op 7 april 2005 tot de omzetting in een stichting. De acte houdende deze omzetting werd op 10 juni 2005 gepasseerd.

Per ultimo 2005 zijn alle schulden en vorderingen door het IISG overgenomen en resteerde in de balans alleen nog een schuld aan het IISG, Eigen vermogen en Liquide middelen.

Terugwerkend per 1 januari 2006 zijn de professor Mr. Dr. N.W. Posthumus Stichting en Stichting NEHA gefuseerd bij akte van 4 december 2006, waarbij stichting NEHA de verkrijgende rechtspersoon is. De Professor Mr. Dr. N.W. Posthumus Stichting hield dus op te bestaan. Het vermogen is onder algemene titel overgegaan naar Stichting NEHA die ook de activiteiten overgenomen heeft.

Vanaf januari 2012 bezet prof. dr. J. Jonker de bijzondere leerstoel "Bedrijfsgeschiedenis, inclusief de sociale aspecten" aan de Universiteit van Amsterdam. Deze vanwege de Stichting Nederlandsch Economisch Historisch Archief ingestelde leerstoel wordt door de stichting gefinancierd.

In 2014 is het 100-jarig bestaan van het NEHA gevierd. Daartoe is in juni 2014 in het gebouw van het IISG een tentoonstelling ingericht van de belangrijkste activiteiten van het NEHA in de afgelopen 100 jaar. Via vele foto's en originele documenten kreeg de bezoeker een goede indruk van de ontstaansgeschiedenis van het NEHA.

In een extra dikke uitgave van het Tijdschrift voor sociale en economische geschiedenis is de beknopte geschiedenis van het NEHA met een kleurenkatern met hoogtepunten uit de NEHA-collectie opgenomen. Ook bevat de uitgave elf historiografische bijdragen over de beoefening van de economische geschiedenis in Nederland in de afgelopen 100 jaar.

Ook verscheen in het Historisch Nieuwsblad in diverse nummers een reeks artikelen over opmerkelijke economisch-historische gebeurtenissen binnen het kader van 100 jaar NEHA.

Het hoogtepunt van de viering was de jubileumbijeenkomst in het Trippenhuys van de KNAW in juni 2014. Op deze druk bezochte bijeenkomst hielden twee coryfeeën op economisch-historisch gebied interessante beschouwingen over verleden, heden en toekomst van de economische geschiedenis.

Tenslotte was het NEHA in het kader van het 100-jarig bestaan samen met het OGC/Universiteit Utrecht organisator van het jaarlijkse congres van de European Business History Association, dat in augustus 2014 in Utrecht werd gehouden.

In 2014 heeft het NEHA een belangrijke collectie publicaties over accountancy en management uit de periode 1850-1940 verworven. De collectie is afkomstig van een verzamelaar en omvat ruim 250 titels.

De leden van het bestuur resp. de leden van de Raad van Advies volgen hierna.

	functie	jaar van aftreden	termijn
<u>Bestuur:</u>			
prof. dr. J.L. van Zanden	Voorzitter	2015	tweede
J.A. de Jongh AAG	Penningmeester	2016	tweede
dr. M.van Tielhof	Secretaris	2017	tweede
prof. dr. A. Knotter		2015	eerste
<u>Raad van Advies:</u>			
dr. J. Barendregt		2016	tweede
dr. F. de Goey		2017	tweede
prof. dr. A. Janssens		2015	eerste
prof. dr. H. de Jong		2015	eerste
drs. G. Terpstra		2016	vierde
mr. drs. H. van Weeren		2015	derde
dr. G. Westerhuis		2015	eerste

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder dossier. 40532654.
Conform de statuten zijn de bestuurders gezamenlijk bevoegd.

De stichting wordt vanaf 1 januari 2013 aangemerkt als een algemeen nut beogende instelling (ANBI) en ook als culturele ANBI.

De stichting is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting en niet BTW-plichtig.

Stichting Het Nederlandsch Economisch Historisch Archief

<u>BALANS</u>	31-12-2014	31-12-2013
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
	p.m	p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	126.406	130.984
Financiële vaste activa; obligaties	249.188	210.719
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	80.492	52.094
	<hr/>	<hr/>
	456.086	393.797
Vlottende activa		
Lopende rente	2.952	2.747
Te ontvangen rente	85	0
Terug te vorderen dividendbelasting	1.050	408
Overige vorderingen	95	409
Liquide middelen	14.163	108.097
	<hr/>	<hr/>
	18.345	111.661
	474.431	505.458
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	360.458	354.390
Resultaat boekjaar	-945	6.068
	<hr/>	<hr/>
	359.513	360.458
Bestemmingsreserve Aanschaffingen		
Saldo 1 januari	125.000	125.000
Resultaat boekjaar	-50.000	0
	<hr/>	<hr/>
	75.000	125.000
Vlottende passiva		
Te betalen vergoedingen	10.000	20.000
Te betalen 100 jaar NEHA	28.526	
Te betalen Exact	568	0
Te betalen advies en begeleiding	824	
	<hr/>	<hr/>
	39.918	20.000
	474.431	505.458

Stichting Het Nederlandsch Economisch Historisch Archief

<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	2014	2013
<u>BATEN</u>	EUR	EUR
Dividend opbrengst aandelen	4.152	3.232
Waarde verandering beleggingen	25.354	7.191
Koersresultaat verkoop beleggingen	4.231	-262
Couponrente	3.934	3.907
Uitkering Participaties	6.040	4.755
Bankrente	773	1.332
Giften	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Totaal baten	<u><u>49.484</u></u>	<u><u>20.155</u></u>
<u>LASTEN</u>		
<u>Kosten effecten:</u>		
-Kosten effecten	341	1.165
-Niet terugvorderbare dividend belasting	<u>46</u>	<u>906</u>
	387	2.071
<u>Algemene kosten:</u>		
Aanschaffingen NEHA	45.000	0
Digitalisering tijdschriften	10.067	0
Kosten 100 jaar NEHA	28.526	0
Bijzondere leerstoel "Bedrijfs geschiedenis"	10.000	10.000
Subsidies algemeen	2.000	0
Administratieloon	669	995
Bankkosten en betaalde rente	147	208
Advies/begeleiding	<u>3.633</u>	<u>813</u>
	100.042	12.016
Totaal lasten	<u><u>100.429</u></u>	<u><u>14.087</u></u>
RESULTAAT	<u><u>-50.945</u></u>	<u><u>6.068</u></u>
Resultaat bestemming		
Ten laste van het Eigen Vermogen	-945	6.068
Ten laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen	-50.000	
	<u><u>-50.945</u></u>	<u><u>6.068</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAAT BEPALING

Collectie

Het bezit aan boeken en dergelijke is p.m. gewaardeerd. Aankopen worden in het jaar van aanschaf ten laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen gebracht.

AlgemeenBalans

Aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de koerswaarde ultimo boekjaar.
De waardeverandering gedurende het jaar wordt in de staat van Baten en Lasten verantwoord.
De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaat

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben.
De waarde van dividend in aandelen wordt onder de dividend opbrengsten opgenomen. In de specificatie van de beleggingen wordt de aanschafwaarde van de betreffende aandelen met het zelfde bedrag verhoogd.

Bij het samenstellen is het kasstelsel als boekhoudkundig systeem gehanteerd.

Hierop zijn de volgende uitzonderingen gemaakt:

Terug te vorderen dividensbelasting

Lopende rente

Te ontvangen rente

Diverse te betalen kosten en aankopen

Herkomst en besteding van liquide middelen

Liquide middelen 31-12-2013	108.097
Liquide middelen 31-12-2014	<u>14.163</u>
Afname liquide middelen	<u><u>-93.934</u></u>
Resultaat	-50.945
Koersresultaat beleggingen	-29.585
Saldo aankoop en verkoop beleggingen	-32.706
Toename vlottende activa	-617
Toename vlottende passiva	<u>19.918</u>
Afname liquide middelen	<u><u>-93.934</u></u>

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2014	bestemming boekjaar	31-12-2014
Eigen Vermogen	360.458	-945	359.513
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	<u>125.000</u>	<u>-50.000</u>	<u>75.000</u>
Vermogen NEHA	<u>485.458</u>	<u>-50.945</u>	<u>434.513</u>

Het bedrag van € 75.000 is geormerkt voor het doen van aanschaffingen voor de bibliotheek van het NEHA, indien en voorzover zulke aanschaffingen niet uit het gewone budget van het IISG zouden kunnen worden gedaan. Daartoe is per 1.1.2014 de bestaande Bestemmingsreserve bijzondere aankopen gewijzigd in "Bestemmingsreserve Aanschaffingen". Vanaf 2014 wordt voor aanschaffingen jaarlijks € 15.000,- ter beschikking gesteld.

Indien er in enig jaar geen of een lager beroep op deze financieringsmogelijkheid wordt gedaan blijft het niet-bestede bedrag voor deze bestemming geormerkt, met dien verstande dat indien zulks zou leiden tot een hoger geormerkt bedrag dan € 75.000,- het hogere deel aan het eigen vermogen wordt toegevoegd. Na aanwending in 2014 heeft de bestemmingsreserve eind 2014 het maximum van € 75.000,- bereikt.

Financiële activa Stichting Nederlandsch Economisch Historisch Archief - boekjaar 2014

Omschrijving	31-12-2013			Aankopen/verkrijgingen			Verkopen/lossingen			Gerealiseerd resultaat	Rente/dividend	31-12-2014			Ongerealiseerd resultaat	Opgelopen rente
	Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR	Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR	Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR			Nominaal/aantal	Koers	Waarde in EUR		
Kempen Global high div.	2.699	25,01	67.514				373	26,87	10.020	694	3.128	2.327	26,91	62.608	4.420	
ISHS DJ GLB SUST SCR	2.850	22,27	63.470				400	25,09	10.036	1.127		2.450	26,04	63.798	9.237	
Totaal aandelen		26%	130.984						20.056	1.821	3.128		27%	126.406	13.657	
PB Robeco High Yield Bonds	254.7076	99,51	25.346								1.547	254.7076	96,86	24.671	-675	
Belgie 14/24 2,6000%				15.000	104,78	15.717					42	15.000	116,07	17.411	1.694	205
RABO 11/21 4,1250%	50.000	110,33	55.165								2.063	50.000	119,57	59.785	4.620	1.995
Nederland 11/21 3,2500%	50.000	110,04	55.020								1.625	50.000	119,11	59.555	4.535	752
Aand robeco cap gr/eur sust cr b dist	235	100,91	23.714	235	102,56	24.102	235	102,81	24.160	446	1.216	235	102,84	24.167	65	
Tempelton global bonds	2.915	9,94	28.974	2.213	9,92	21.956	5.128	10,14	52.000	1.070						
Aand pimco gis em bd eur hedget dist	2.500	9,00	22.500				2.500	9,03	22.575	75	247					
Parworld tr emu gov.				280,7314	106,65	29.940										
Parworld tr emu gov.				329,8706	105,89	34.930					3.030	610,6020	104,16	63.600	-1.270	
Totaal obligaties		42%	210.719			126.645			98.736	1.592	9.770		53%	249.188	8.969	2.952
Edmond Roth Alph	133.969	0,19552	26.194	50.895	0,20	10.000	184.864	0,19821	36.642	448	46					
EDR PRI a unc dist per				353	103,62	36.578						353	106,65	37.647	1.070	
Triodos microf. Fund z dist	925	28	25.900	1.029	25,51	26.250	925	28,40	26.270	370	134	1.029	26,77	27.546	1.297	
Ct a eurocommercial prop				435	34,34	14.937					844	435	35,17	15.299	362	
Totaal alternatieve beleggingen		10%	52.094			87.764			62.912	818	1.024		17%	80.492	2.729	
Totaal beleggingen		78%	393.797			214.409			181.703	4.231	13.922		97%	456.086	25.354	
Bestuurrekening			18.205											6.768		
Beleggersliquiditeitenrekening			175											178		
Charitas Spaarrekening			89.717											7.217		
Totaal liquide middelen		22%	108.097										3%	14.163		
Totaal financiële activa		100%	501.894										100%	470.249		