

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2015**

Amsterdam, 29 april 2016

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2015

Algemene toelichting	2
Balans	3
Staat van baten en lasten	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5

Overige gegevens:

Specificatie beleggingen	6
--------------------------	---

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 akte 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 "Bedrijfs geschiedenis, inclusief de sociale aspecten" aan de Universiteit van Amsterdam. Deze vanwege de Stichting Nederlandsch Economisch-Historisch Archief ingestelde leerstoel wordt door de stichting gefinancierd.

Op grond van eerdere toezeggingen is in 2015 een drietal activiteiten financieel door het NEHA ondersteund.

Een conferentie onder de titel "Marx's Capital: an unfinished and unfinishable project?".

Een workshop onder de titel "Migration and ethnicity in coalfield history".

Een workshop onder de titel "Financial History in the Low Countries".

Vanaf 2015 rekent het NEHA het financieel ondersteunen van wetenschappelijke bijeenkomsten niet meer tot haar taak.

Prof. dr. J. Lucassen trad in 2015 toe tot het bestuur in de functie van voorzitter, als opvolger van prof. dr. J.L. van Zanden, die toen wegens het bereiken van de maximale zittingstermijn aftrad.

Wij zijn prof. dr. J.L. van Zanden veel dank verschuldigd voor zijn inzet bij onze stichting.

Het bestuur en de Raad van Advies werken onbezoldigd.

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. Lucassen	Voorzitter	2018	eerste
J.A. de Jongh AAG	Penningmeester	2016	tweede
dr. M. van Tielhof	Secretaris	2017	tweede
prof. dr. A. Knotter		2018	tweede

Raad van Advies:

dr. J. Barendregt		2016	tweede
dr. F. de Goey		2017	tweede
prof. dr. A. Janssens		2018	tweede
prof. dr. H. de Jong		2018	tweede
drs. A. Jongerius		2018	eerste
dr. J. Mooij		2018	eerste
dr. G. Westerhuis		2018	tweede

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder dossiernr. 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 is niet BTW-plichtig.

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>BALANS</u>	31-12-2015	31-12-2014
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
	p.m	p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	114.904	126.406
Financiële vaste activa; obligaties	223.121	249.188
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	60.460	80.492
	<hr/>	<hr/>
	398.485	456.086
Vlottende activa		
Lopende rente	2.730	2.952
Te ontvangen rente	82	85
Terug te vorderen dividendbelasting	467	1.050
Overige vorderingen	95	95
Liquide middelen	53.724	14.163
	<hr/>	<hr/>
	57.098	18.345
	455.583	474.431
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	359.513	360.458
Resultaat boekjaar	355	-945
	<hr/>	<hr/>
	359.868	359.513
Bestemmingsreserve Aanschaffingen		
Saldo 1 januari	75.000	125.000
Resultaat boekjaar	0	-50.000
	<hr/>	<hr/>
	75.000	75.000
Vlottende passiva		
Te betalen vergoedingen	20.000	10.000
Te betalen 100 jaar NEHA	0	28.526
Te betalen Exact	0	568
Te betalen advies en begeleiding	715	824
	<hr/>	<hr/>
	20.715	39.918
	455.583	474.431

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	2015	2014
<u>BATEN</u>	EUR	EUR
Dividend aandelenfondsen	2.562	3.128
Rente obligaties	3.820	3.934
Dividend obligatiefondsen	2.558	6.040
Dividend alternatieve beleggingen	1.911	1.024
Bankrente	276	773
Totaal periodieke opbrengsten	11.127	14.899
Waarde verandering beleggingen	1.182	25.354
Koersresultaat verkoop beleggingen	4.460	4.231
Koersresultaat beleggingen	5.642	29.585
Giften	5.000	5.000
Overige baten	3.410	
Totaal overige inkomsten	8.410	5.000
Totaal baten	<u>25.179</u>	<u>49.484</u>
<u>LASTEN</u>		
<u>Kosten effecten:</u>		
-Kosten effecten	251	341
-Niet terugvorderbare dividend belasting	0	46
	251	387
<u>Algemene kosten:</u>		
Aanschaffingen NEHA	5.000	45.000
Digitalisering tijdschriften	0	10.067
Kosten 100 jaar NEHA	0	28.526
Diverse algemene kosten	1.574	
Bijzondere leerstoel "Bedrijfsgeschiedenis"	10.000	10.000
Subsidies algemeen	4.351	2.000
Administratieloon	582	669
Bankkosten en betaalde rente	150	147
Advies/begeleiding	2.916	3.633
	24.573	100.042
Totaal lasten	<u>24.824</u>	<u>100.429</u>
RESULTAAT	<u>355</u>	<u>-50.945</u>
Resultaat bestemming		
Ten bate / laste van het Eigen Vermogen	355	-945
Ten bate / laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	-50.000
	<u>355</u>	<u>-50.945</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, obligaties en alternatieve beleggingen 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 dividendbelasting
Lopende rente
Te ontvangen rente
Diverse te betalen kosten

Herkomst en besteding van liquide middelen

Liquide middelen 31-12-2014	14.163
Liquide middelen 31-12-2015	53.724
Toename liquide middelen	<u>39.561</u>
Resultaat	355
Koersresultaat beleggingen	-5.642
Saldo aankoop en verkoop beleggingen	63.243
Afname vlottende activa	808
Afname vlottende passiva	<u>-19.203</u>
Toename liquide middelen	<u>39.561</u>

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2015	bestemming boekjaar	31-12-2015
Eigen Vermogen	359.513	355	359.868
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	<u>75.000</u>	0	75.000
Vermogen NEHA	<u>434.513</u>	<u>355</u>	<u>434.868</u>

De Bestemmingsreserve Aanschaffingen is bedoeld 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 voldaan. Het bedrag van zulke aanschaffingen in een boekjaar gaat via de verdeling van het resultaat ten laste van de bestemmingsreserve. Uit het resultaat wordt jaarlijks € 15.000,- ten gunste van de bestemmingsreserve gebracht, maar ten hoogste tot het positieve resultaat excl. de daarin verwerkte aanschaffingen boekjaar.

De bestemmingsreserve ultimo boekjaar na resultaatverdeling bedraagt maximaal € 75.000,-.

Indien het voorgaande zou leiden tot een eigen vermogen na resultaatverdeling kleiner dan € 200.000,-, dan wordt geheel of gedeeltelijk (tot het bedrag dat het eigen vermogen € 200.000,- bedraagt) afgezien van de dotatie uit het resultaat aan de bestemmingsreserve.

In 2015 zijn er geen aanschaffingen ten laste van de bestemmingsreserve geweest en heeft er geen dotatie uit de resultaatverdeling plaatsgevonden.

De bestemmingsreserve stond primo en ultimo boekjaar op het maximum van € 75.000,-.

Financiële activa Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief - boekjaar 2015

Omschrijving	31-12-2014			Aankopen/verkrijgingen			Verkopten/lossingen			Gerealiseerd resultaat	Rente/dividend	31-12-2015			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.	2.326,5739	26,91	62.608				579,2909	29,58	17.134	1.545	2.428	1.747,2830	27,81	48.592	1.573	
Robeco Cap Gr Fd Cons Eq C				98,00	124,82	12.232					134	98	132,15	12.951	719	
ISHS DJ GLB SUST SCR	2.450	26,04	63.798				525	28,40	14.912	1.241		1.925	27,72	53.361	3.234	
Totaal aandelen		27%	126.406			12.232			32.047	2.786	2.562		25%	114.904	5.526	
PB Robeco High Yield Bonds	254,7076	96,86	24.671				20,2834	98,80	2.004	39	1.367	234,4242	91,21	21.382	-1.324	
Belgie 14/24 2,6000%	15.000	116,07	17.411								390	15.000	115,10	17.265	-146	205
RABO 11/21 4,1250%	50.000	119,57	59.785				4.000	119,61	4.784	2	2.079	46.000	116,18	53.442	-1.561	1.835
Nederland 11/21 3,2500%	50.000	119,11	59.555				4.000	119,94	4.798	33	1.573	46.000	117,34	53.974	-816	690
Aand robeco cap gr/eur sust cr b dist	235	102,84	24.167								1.191	235	97,45	22.900	-1.267	
Parworld tr emu gov.	610,602	104,16	63.600				95,5924	104,82	10.020	63		515,0096	105,16	54.158	515	
Totaal obligaties		53%	249.188			0			21.606	137	6.600		49%	223.121	-4.599	2.730
EDR PRI a unc dist per	353	106,65	37.647				353	109,49	38.650	1.004		0	0,00	0		
Triodos microf. Fund z dist	1.029	26,77	27.546				185	27,43	5.075	122	1.198	844	26,49	22.358	-236	
Lyxor Dynamic Strategy				237,1898	105,19	24.950						237,1898	100,24	23.776	-1.174	
Ct a eurocommercial prop	435	35,17	15.299				75	40,65	3.049	411	713	360	39,80	14.326	1.665	
Totaal alternatieve beleggingen		17%	80.492			24.950			46.773	1.537	1.911		13%	60.460	255	
Totaal beleggingen		97%	456.086			37.182			100.426	4.460	11.073		88%	398.485	1.182	
Bestuurrekening			6.768											8.049		
Beleggersliquiditeitenrekening			178											38.314		
Charitas Spaarrekening			7.217											7.361		
Totaal liquide middelen		3%	14.163										12%	53.724		
Totaal financiële activa		100%	470.249										100%	452.209		