

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2019**

Amsterdam, juni 2019

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2019

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

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 hiermee op 22 oktober 2004 in en met het voostel om het NEHA om te zetten van een vereniging 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.

In het verslag jaar 2016 heeft het bestuur besloten ten aanzien van het vermogensbeheer door ABN AMRO te kiezen voor het Duurzaam Fondsen Mandaat met een matig defensief profiel.

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.

Vanaf 2015 rekent het NEHA het financieel ondersteunen van andere activiteiten op het terrein van economische geschiedenis niet tot haar taak maar werkt hiervoor nauw samen met de Stichting Unger-Van Brero Fonds. Het gehele bestuur werkt onbezoldigd.

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

	functie	jaar van aftreden	termijn
Bestuur:			
prof. dr J. Lucassen	Voorzitter	2021	tweede
dr. J. Dijkman	Secretaris	2023	tweede
Drs. W.F.M. Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2022	tweede
dr. J. Bolt		2021	eerste
prof. Dr. K.J.P.F.M. Jeurgens		2021	eerste
Raad van Advies:			
dr. J. Barendregt		2022	vierde
dr.E. Homburg		2023	tweede
prof. dr. A. Janssens		2021	derde
drs. A. Jongerius		2021	tweede
dr. J. Mooij		2021	tweede
dr. N. Wellink		2023	tweede
dr. B. Gales		2021	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 is niet BTW-plichtig.

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>BALANS</u>	31-12-2019	31-12-2018
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
		p.m
		p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	156.175	129.579
Financiële vaste activa; obligaties	196.207	149.748
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	20.818	51.630
	<hr/>	<hr/>
	373.200	330.957
Vlottende activa		
Terug te vorderen dividendbelasting	50	1.054
Overige vorderingen	0	95
Liquide middelen	82.842	84.361
	<hr/>	<hr/>
	82.892	85.510
	456.092	416.467
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	337.447	366.817
Resultaat boekjaar	32.347	-29.370
	<hr/>	<hr/>
	369.795	337.447
Bestemmingsreserve Aanschaffingen		
Saldo 1 januari	75.000	75.000
Resultaat boekjaar	0	0
	<hr/>	<hr/>
	75.000	75.000
Vlottende passiva		
Te betalen vergoedingen	9.618	2.500
Te betalen jaarvergadering NEHA	158	
Te betalen bankkosten	900	900
Te betalen administratiekosten	620	620
	<hr/>	<hr/>
	11.297	4.020
	456.092	416.467

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	2019	2018
<u>BATEN</u>	EUR	EUR
Dividend aandelenfondsen	936	1.054
Rente obligaties	2.336	1.651
Dividend alternatieve beleggingen		977
Bankrente	185	263
Totaal periodieke opbrengsten	3.456	3.944
Waarde verandering beleggingen (ongerealiseerd)	36.777	-16.332
Resultaat verkoop beleggingen (gerealiseerd)	5.920	-755
Resultaat beleggingen	42.697	-17.087
Giften		5.000
Overige baten	884	0
Totaal overige baten	884	5.000
Totaal baten	<u>47.037</u>	<u>-8.143</u>
<u>LASTEN</u>		
<u>Kosten effecten:</u>		
-Kosten effecten		
-Niet terugvorderbare dividend belasting	0	0
	0	0
<u>Algemene kosten:</u>		
Aanschaffingen NEHA		5.000
Diverse algemene kosten	253	510
Bijzondere leerstoel "Bedrijfsgeschiedenis"	10.000	11.385
Administratieloon	684	620
Bankkosten	3.753	3.713
	14.690	21.228
Totaal lasten	<u>14.690</u>	<u>21.228</u>
RESULTAAT	<u>32.347</u>	<u>-29.370</u>
Resultaat exclusief ongerealiseerd resultaat	-4.430	-13.038
Resultaat bestemming		
Ten bate / laste van het Eigen Vermogen	32.347	-29.370
Ten bate / laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	0
	<u>32.347</u>	<u>-29.370</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAAT BEPALING

Collectie

Het bezit aan boeken en dergelijke is p.m. gewaardeerd.

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 31-12-2018	84.361
Liquide middelen 31-12-2019	<u>82.842</u>
Afname liquide middelen	<u><u>-1.519</u></u>

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2019	bestemming boekjaar	31-12-2019
Eigen Vermogen	337.447	32.347	369.794
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	<u>75.000</u>	0	<u>75.000</u>
Vermogen NEHA	<u>412.447</u>	<u>32.347</u>	<u>444.794</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 2019 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,-.