

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2023**

Amsterdam, mei 2024

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2023

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.

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.

In 2021 heeft het bestuur besloten de middelen van het NEHA voor alsnog uitsluitend in te zetten op de verwerving van bronnenmateriaal en daarmee samenhangende activiteiten.

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

	functie	jaar van aftreden	termijn
Bestuur:			
Prof. dr. Elise van Nederveen Meerkerk	Voorzitter	2026	eerste
Prof. dr. Jelle van Lottum	Secretaris	2026	eerste
drs. Willem Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2025	derde
prof. dr. Jutta Bolt		2024	tweede
Dr. Selin Dilli		2026	eerste
prof. Dr. Charles. Jeurgens		2024	tweede

Het gehele bestuur werkt onbezoldigd.

Per 18 januari 2024 heeft Jessica Dijkman haar functie als secretaris overgedragen aan Jelle van Lottum. Het bestuur is haar zeer erkentelijk voor haar grote bijdrage aan de stichting.

Raad van Advies:

dr. Jaap Barendregt		2025	vijfde
Drs. Ingrid Elferink		2026	eerste
Dr. Ben Gales		2024	tweede
Dr. Danielle van den Heuvel		2026	eerste
Prof. dr. Ernst Homburg		2026	derde
Drs. Agnes Jongerius		2024	derde
Dr. Vincent Lagendijk		2026	eerste
Drs. Rogier Overman		2026	eerste
Dr. Joep Schenk		2026	eerste
Dr. Chris Teulings		2026	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>	31-12-2023	31-12-2022
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
	p.m	p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	157.170	135.306
Financiële vaste activa; obligaties	244.583	232.596
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	20.125	21.642
	<hr/>	<hr/>
	421.878	389.543
Vlottende activa		
Terug te vorderen dividendbelasting	144	81
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen	15.731	24.237
Liquide middelen beheer AEX project	0	0
	<hr/>	<hr/>
	15.874	24.318
	437.752	413.861
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	332.173	395.980
Resultaat boekjaar	29.629	-63.807
	<hr/>	<hr/>
	361.802	332.173
Bestemmingsreserve Aanschaffingen		
Saldo 1 januari	75.000	75.000
Resultaat boekjaar	0	0
	<hr/>	<hr/>
	75.000	75.000
Vlottende passiva		
Te betalen AEX-Project	0	0
Te betalen ontsluiting Spufford bibliotheek		5.388
Te betalen bankkosten	950	1.300
Te betalen administratiekosten		
	<hr/>	<hr/>
	950	6.688
	437.752	413.861

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	2023	2022
<u>BATEN</u>	EUR	EUR
Dividend aandelenfondsen	876	897
Rente obligaties	2.460	1.191
Dividend alternatieve beleggingen	23	0
Bankrente	146	29
Totaal periodieke opbrengsten	3.504	2.117
Waarde verandering beleggingen (ongerealiseerd)	26.354	-46.084
Resultaat verkoop beleggingen (gerealiseerd)	3.075	-15.708
Resultaat beleggingen	29.430	-61.791
Giften	0	0
Overige baten	120	2.512
Totaal overige baten	120	2.512
Totaal baten	<u>33.054</u>	<u>-57.162</u>
<u>LASTEN</u>		
<u>Algemene kosten:</u>		
Aanschaffingen NEHA	0	0
Diverse algemene kosten	860	0
Bijzondere leerstoel "Bedrijfs-geschiedenis"	0	0
Ontsluiting Spufford bibliotheek	0	0
Administratieloon	680	676
Bankkosten	1.886	5.969
	3.425	6.645
Totaal lasten	<u>3.425</u>	<u>6.645</u>
RESULTAAT	<u>29.629</u>	<u>-63.807</u>
Resultaat exclusief ongerealiseerd resultaat	3.274	-17.723
Resultaat bestemming		
Ten bate van het Eigen Vermogen	29.629	-63.807
Ten laste van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	0
Ten bate van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	0
	<u>29.629</u>	<u>-63.807</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 31-12-2022	24.237
Liquide middelen 31-12-2023	15.731
Afname liquide middelen	-8.506

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2023	bestemming boekjaar	31-12-2023
Eigen Vermogen	332.173	29.629	361.802
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	75.000	0	75.000
Vermogen NEHA	407.173	29.629	436.802

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.