

**Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief**

**JAARREKENING  
2017**

Amsterdam, mei 2018

## INHOUDSOPGAVE

**Jaarrekening 2017**

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 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. Gezien de ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt een relatief hoog deel van het vermogen liquide gehouden om het beleggingsrisico van obligaties te beperken.

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 rekt 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.

Dr. J. Dijkman trad in 2017 toe tot het bestuur als secretaris, als opvolger van Dr. M. van Tielhof, die vanwege het bereiken van de maximale zittingstermijn aftrad.

Wij zijn mevrouw Tielhof veel dank verschuldigd voor haar inzet bij onze stichting.

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
<b>Bestuur:</b>			
prof. dr J. Lucassen	Voorzitter	2018	eerste
dr. J. Dijkman	Secretaris	2020	eerste
Drs. W.F.M. Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2019	eerste
prof. dr. A. Knotter		2018	tweede
<b>Raad van Advies:</b>			
dr. J. Barendregt		2019	derde
dr. F. de Goey		2020	derde
dr.E. Homburg		2020	eerste
prof. dr. A. Janssens		2018	tweede
prof. dr. H. de Jong		2018	tweede
drs. A. Jongerius		2018	eerste
dr. J. Mooij		2018	eerste
dr. N. Wellink		2020	eerste
dr. G. Westerhuis		2018	tweede

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**

<b><u>BALANS</u></b>	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
<b><u>ACTIVA</u></b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Collecties</b>		
	p.m	p.m
<b>Vaste activa</b>		
Financiële vaste activa; aandelen	142.901	152.408
Financiële vaste activa; obligaties	128.988	112.124
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	38.282	38.848
	<hr/>	<hr/>
	<b>310.171</b>	<b>303.380</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Te ontvangen rente	0	156
Terug te vorderen dividendbelasting	857	751
Overige vorderingen	95	95
Liquide middelen	134.694	143.360
	<hr/>	<hr/>
	<b>135.646</b>	<b>144.362</b>
	<b>445.817</b>	<b>447.743</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Saldo 1 januari	362.266	359.868
Resultaat boekjaar	4.551	2.398
	<hr/>	<hr/>
	<b>366.817</b>	<b>362.266</b>
<b>Bestemmingsreserve Aanschaffingen</b>		
Saldo 1 januari	75.000	75.000
Resultaat boekjaar	0	0
	<hr/>	<hr/>
	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Te betalen vergoedingen	2.500	10.000
Te betalen bankkosten	880	477
Te betalen administratiekosten	620	
	<hr/>	<hr/>
	<b>4.000</b>	<b>10.477</b>
	<b>445.817</b>	<b>447.743</b>

**Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief**

<b><u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u></b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b><u>BATEN</u></b>	EUR	EUR
Dividend aandelenfondsen	979	2.013
Rente obligaties	1.632	2.644
Dividend obligatiefondsen		1.927
Dividend alternatieve beleggingen	704	738
Bankrente	398	410
Totaal periodieke opbrengsten	3.713	7.732
Waarde verandering beleggingen	11.453	6.887
Koersresultaat verkoop beleggingen	3.765	2.011
Koersresultaat beleggingen	15.218	8.898
Giften	5.000	5.000
Overige baten	649	
Totaal overige baten	5.649	5.000
Totaal baten	<u>24.580</u>	<u>21.630</u>
<b><u>LASTEN</u></b>		
<b><u>Kosten effecten:</u></b>		
-Kosten effecten		525
-Niet terugvorderbare dividend belasting	0	0
	0	525
<b><u>Algemene kosten:</u></b>		
Aanschaffingen NEHA	5.000	5.000
Diverse algemene kosten	741	460
Bijzondere leerstoel "Bedrijfsgeschiedenis"	10.000	10.000
Administratieloon	620	602
Bankkosten	3.668	2.645
	20.029	18.707
Totaal lasten	<u>20.029</u>	<u>19.232</u>
RESULTAAT	<u>4.551</u>	<u>2.398</u>
Resultaat bestemming		
Ten bate van het Eigen Vermogen	<b>4.551</b>	<b>2.398</b>
Ten bate / laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen	<b>0</b>	<b>0</b>
	<u>4.551</u>	<u>2.398</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.

**Algemeen**Balans

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 31-12-2016	143.360
Liquide middelen 31-12-2017	134.694
Afname liquide middelen	-8.666

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2017	bestemming boekjaar	31-12-2017
Eigen Vermogen	362.266	4.551	366.817
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	75.000	0	75.000
Vermogen NEHA	437.266	4.551	441.817

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 2017 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 Nederlandsch Economisch-Historisch Archief - boekjaar 2017

Omschrijving	31-12-2016			Aankopen/verkrijgingen			Verkopen/lossingen			Gerealiseerd resultaat	Rente/dividend	31-12-2017			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		
Aa eden treee european sus. Eq.				122	100,00	12.200	25	108,94	2.724	224		133	107,93	14.355	716	
Aa eden treee european sus. Eq.				36	109,42	3.939										
Aa parnassus us sus eq.				100	100,00	10.000	13	101,21	1.316	16		87	101,59	8.838	138	
ASN milieu-waterfonds	290	31,39	9.103	2	32,73	62					63	288	34,27	9.866	769	
ASN milieu-waterfonds				37	32,95	1.219	41	33,91	1.390	103						
Henderson global care fund i cap	7410	1,788	13.249				1108	1,81	2.007	25		4.854	2,06	9.975	1.296	
Henderson global care fund i cap							765	1,89	1.446	78						
Henderson global care fund i cap							683	2,05	1.399	178						
Kempen sustainable small cap fd v	277	40,14	11.119									275	44,09	12.105	919	
Kempen sustainable small cap fd v				3	40,63	138	38	40,82	1.551	28	274					
Kempen sustainable small cap fd v				29	45,40	1.317										
Kempen sustainable small cap fd v				3	43,05	136										
Triodos sustainable equity dis v	318	35,85	11.400	2	38,06	58	76	37,63	2.860	135	58	244	39,07	9.515	781	
ASN duurzaam aandelen fonds dis	131	102,96	13.488	2	110,81	188	28	103,04	2.885	2	188	83	112,93	9.565	831	
ASN duurzaam aandelen fonds dis							20	114,89	2.298	239						
Pictet eur sust eq	48	244,78	11.749	5	270,48	1.352	5	250,05	1.250	26		48	271,17	13.016	1.139	
Fc responsible global equity r dis	917	14,1	12.930				292	14,79	4.319	201	80	536	15,91	8.528	970	
Fc responsible global equity r dis							89	15,85	1.411	156						
Aa global sustainable equities e	106	137,89	14.616				39	143,72	5.605	227		67	151,36	10.141	902	
Liontrust sust future pan europe cap	1205	12,328	14.855	276	14,04	3.875	332	12,85	4.266	173		955	14,16	13.523	1.277	
Liontrust sust future pan europe cap							194	14,34	2.782	390						
Celsius sustainable emerging mkt acc	118	130,26	15.371	42	142,28	5.976	20	141,82	2.836	231		117	154,55	18.082	2.337	
Celsius sustainable emerging mkt acc							23	148,90	3.425	429						
Calvert international equity i dis	776	15,65	11.504				776	15,85	11.541	37	259					
Calvert equity portfolio i dis	328	41,92	13.024				87	39,97	3.477	68	59	131	41,16	5.392	-191	
Calvert equity portfolio i dis							30	42,73	1.282	135						
Calvert equity portfolio i dis							80	44,00	3.520	636						
<b>Totaal aandelen</b>	<b>34%</b>	<b>152.408</b>				<b>40.460</b>			<b>65.589</b>	<b>3.737</b>	<b>980</b>			<b>142.901</b>	<b>11.885</b>	
Amundi impact gren bond fund r1 acc				1212	10,00	12.120						1.212	9,98	12.096	-24	
Ierland bond 3,9	6700	123,94	8.509									6700	119,88	8.237	-272	
Ierland bond 3,4	6986	121,82	8.698									6986	119,45	8.532	-166	
Duitsland 1,75	8681	122,664	10.767									8681	119,96	10.534	-233	
Ssga euro sustainable corp db a2	8162	10,31	84.150	93,8056	10,29	965	404	10,38	4.194	28	965	8598	10,42	89.589	829	
Ssga euro sustainable corp db a2				746	10,47	7.811										
<b>Totaal obligaties</b>	<b>25%</b>	<b>112.124</b>				<b>20.896</b>			<b>4.194</b>	<b>28</b>	<b>1.631</b>			<b>128.988</b>	<b>134</b>	<b>0</b>
Privium sustainable alternatives a	363	107,02	38.848								704	363	105,46	38.282	-566	
<b>Totaal alternatieve beleggingen</b>	<b>9%</b>	<b>38.848</b>				<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>704</b>			<b>38.282</b>	<b>-566</b>	
<b>Totaal beleggingen</b>	<b>68%</b>	<b>303.381</b>				<b>61.355</b>			<b>69.784</b>	<b>3.765</b>	<b>3.316</b>			<b>310.171</b>	<b>11.453</b>	
Bestuurrekening			6.853											3.536		
Beleggersliquiditeitsrekening			46.613											39.729		
Charitas Spaarrekening			7.403											0		
Vermogensbeheer			82.491											91.429		
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>32%</b>	<b>143.360</b>												<b>134.694</b>		
<b>Totaal financiële activa</b>	<b>100%</b>	<b>446.741</b>												<b>444.865</b>		

Vanwege afrondingen in de aantallen en de koers kunnen er kleine verschillen ontstaan