

**Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief**

**JAARREKENING  
2018**

Amsterdam, mei 2019

## INHOUDSOPGAVE

**Jaarrekening 2018**

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. 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 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.

In 2018 traden dr. J. Bolt en prof. dr. K.J.P.F.M. Jeurgens toe tot het bestuur en trad prof. dr. A. Knotter terug vanwege het bereiken van de maximale zittingstermijn. Wij zijn de heer Knotter veel dank verschuldigd voor zijn 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
Bestuur:			
prof. dr J. Lucassen	Voorzitter	2021	tweede
dr. J. Dijkman	Secretaris	2020	eerste
Drs. W.F.M. Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2019	eerste
dr. J. Bolt		2021	eerste
prof. Dr. K.J.P.F.M. Jeurgens		2021	eerste
Raad van Advies:			
dr. J. Barendregt		2019	derde
dr.E. Homburg		2020	eerste
prof. dr. A. Janssens		2021	derde
drs. A. Jongerius		2021	tweede
dr. J. Mooij		2021	tweede
dr. N. Wellink		2020	eerste
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**

<b><u>BALANS</u></b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</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	129.579	142.901
Financiële vaste activa; obligaties	149.748	128.988
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	51.630	38.282
	<hr/>	<hr/>
	<b>330.957</b>	<b>310.171</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Terug te vorderen dividendbelasting	1.054	857
Overige vorderingen	95	95
Liquide middelen	84.361	134.694
	<hr/>	<hr/>
	<b>85.510</b>	<b>135.646</b>
	<b>416.467</b>	<b>445.817</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Saldo 1 januari	366.817	362.266
Resultaat boekjaar	-29.370	4.551
	<hr/>	<hr/>
	<b>337.447</b>	<b>366.817</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	2.500
Te betalen bankkosten	900	880
Te betalen administratiekosten	620	620
	<hr/>	<hr/>
	<b>4.020</b>	<b>4.000</b>
	<b>416.467</b>	<b>445.817</b>

**Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief**

<b><u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u></b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b><u>BATEN</u></b>	EUR	EUR
Dividend aandelenfondsen	1.054	979
Rente obligaties	1.651	1.632
Dividend alternatieve beleggingen	977	704
Bankrente	263	398
Totaal periodieke opbrengsten	3.944	3.713
Waarde verandering beleggingen (ongerealiseerd)	-16.332	11.453
Resultaat verkoop beleggingen (gerealiseerd)	-755	3.765
Resultaat beleggingen	-17.087	15.218
Giften	5.000	5.000
Overige baten	0	649
Totaal overige baten	5.000	5.649
Totaal baten	<u>-8.143</u>	<u>24.580</u>
<b><u>LASTEN</u></b>		
<b><u>Kosten effecten:</u></b>		
-Kosten effecten		
-Niet terugvorderbare dividend belasting	0	0
	0	0
<b><u>Algemene kosten:</u></b>		
Aanschaffingen NEHA	5.000	5.000
Diverse algemene kosten	510	741
Bijzondere leerstoel "Bedrijfs geschiedenis"	11.385	10.000
Administratieloon	620	620
Bankkosten	3.713	3.668
	21.228	20.029
Totaal lasten	<u>21.228</u>	<u>20.029</u>
RESULTAAT	<u>-29.370</u>	<u>4.551</u>
Resultaat exclusief ongerealiseerd resultaat	-13.038	-6.902
Resultaat bestemming		
Ten laste van het Eigen Vermogen	<b>-29.370</b>	<b>4.551</b>
Ten bate / laste van de Bestemmingsreserve Aanschaffingen	<b>0</b>	<b>0</b>
	<u>-29.370</u>	<u>4.551</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 31-12-2017	134.694
Liquide middelen 31-12-2018	84.361
Afname liquide middelen	-50.333

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2018	bestemming boekjaar	31-12-2018
Eigen Vermogen	366.817	-29.370	337.447
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	75.000	0	75.000
Vermogen NEHA	441.817	-29.370	412.447

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,-.