

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2020**

Amsterdam, mei 2021

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2020

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.

Met de pensionering van prof. dr. J. Jonker '(per augustus 2021) als bijzonder hoogleraar 'Bedrijfs geschiedenis inclusief de sociale aspecten' heeft het bestuur besloten de financiering van de leerstoel over te dragen aan het Unger - Van Brero Fonds waarmee het NEHA nauw samenwerkt. De middelen van het NEHA zullen vooralsnog uitsluitend worden ingezet op de verwerving van bronnenmateriaal en daarmee samenhangende activiteiten.

In het verslagjaar heeft het bestuur ingestemd met het verzoek tijdelijk financiële middelen te beheren bestemd voor de startfase van het project Digitalisering van het AEX-archief dat het NEHA in bruikleen heeft. Deze is, inclusief de door het NEHA verstrekte subsidie aan het project, als bestemmingsreserve onder 'te betalen AEX-project, verantwoord.

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	2024	derde
dr. J. Dijkman	Secretaris	2023	tweede
Drs. W.F.M. Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2022	tweede
dr. J. Bolt		2024	tweede
prof. Dr. K.J.P.F.M. Jeurgens		2024	tweede
Raad van Advies:			
dr. J. Barendregt		2022	vierde
dr.E. Homburg		2023	tweede
prof. dr. A. Janssens		2024	vierde
drs. A. Jongerius		2021	tweede
dr. J. Mooij		2024	derde
dr. N. Wellink		2023	tweede
dr. B. Gales		2024	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

<u>BALANS</u>	31-12-2020	31-12-2019
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
	p.m	p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	169.011	156.175
Financiële vaste activa; obligaties	212.213	196.207
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	20.306	20.818
	<hr/>	<hr/>
	401.530	373.200
Vlottende activa		
Terug te vorderen dividendbelasting	59	50
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen	47.485	82.842
Liquide middelen beheer AEX project	16.542	
	<hr/>	<hr/>
	64.086	82.892
	465.616	456.092
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	369.795	337.447
Resultaat boekjaar	2.709	32.347
	<hr/>	<hr/>
	372.504	369.795
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	16.542	0
Te betalen vergoedingen		9.618
Te betalen jaarvergadering NEHA		158
Te betalen bankkosten	950	900
Te betalen administratiekosten	620	620
	<hr/>	<hr/>
	18.112	11.297
	465.616	456.092

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2020

2019

BATEN

EUR

EUR

Dividend aandelenfondsen	841	936
Rente obligaties	2.922	2.336
Dividend alternatieve beleggingen		
Bankrente	76	185
Totaal periodieke opbrengsten	3.839	3.456
Waarde verandering beleggingen (ongerealiseerd)	16.235	36.777
Resultaat verkoop beleggingen (gerealiseerd)	-704	5.920
Resultaat beleggingen	15.531	42.697
Giften	4.000	
Overige baten		884
Totaal overige baten	4.000	884
Totaal baten	<u>23.369</u>	<u>47.037</u>

LASTEN

Algemene kosten:

Aanschaffingen NEHA	5.000	0
Diverse algemene kosten	0	253
Bijzondere leerstoel "Bedrijfsgechiedenis"	11.092	10.000
Administratieloon	684	684
Bankkosten	3.884	3.753
	20.660	14.690
Totaal lasten	<u>20.660</u>	<u>14.690</u>
RESULTAAT	<u>2.709</u>	<u>32.347</u>
Resultaat exclusief ongerealiseerd resultaat	-13.526	-4.430
Resultaat bestemming		
Ten bate van het Eigen Vermogen	2.709	32.347
Ten laste van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	5.000	0
Ten bate van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
	<u>2.709</u>	<u>32.347</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 31-12-2019	82.842
Liquide middelen 31-12-2020	<u>47.485</u>
Afname liquide middelen	<u><u>-35.356</u></u>

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2020	bestemming boekjaar	31-12-20
Eigen Vermogen	369.795	2.709	372.504
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	<u>75.000</u>	0	<u>75.000</u>
Vermogen NEHA	<u>444.795</u>	<u>2.709</u>	<u>447.504</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 2020 is een subsidie van € 5.000,- verleend ten behoeve van digitalisering en het toegankelijk maken van het door het Neha in bruikleen verworven AEX-archief, ten laste van de bestemmingsreserve Aanschaffingen.

Met de dotatie uit de resultaatsverdeling is deze bestemmingsreserve weer op peil gebracht.

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