

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2021**

Amsterdam, mei 2022

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2021

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.

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 2020 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. De middelen zijn in dit verslagjaar overgemaakt naar een fonds onder beheer van de Rijksuniversiteit Groningen.

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	2025	derde
prof. dr. J. Bolt		2024	tweede
prof. Dr. K.J.P.F.M. Jeurgens		2024	tweede
Raad van Advies:			
dr. J. Barendregt		2025	vijfde
dr.E. Homburg		2023	tweede
prof. dr. A. Janssens		2024	vierde
drs. A. Jongerius		2024	derde
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>	31-12-2021	31-12-2020
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
	p.m	p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	190.433	169.011
Financiële vaste activa; obligaties	201.486	212.213
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	20.656	20.306
	<hr/>	<hr/>
	412.575	401.530
Vlottende activa		
Terug te vorderen dividendbelasting	105	59
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen	66.316	47.485
Liquide middelen beheer AEX project	0	16.542
	<hr/>	<hr/>
	66.421	64.086
	478.996	465.616
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	372.504	369.795
Resultaat boekjaar	23.492	2.709
	<hr/>	<hr/>
	395.996	372.504
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	16.542
Te betalen ontsluiting Spufford bibliotheek	7.000	0
Te betalen bankkosten	1.000	950
Te betalen administratiekosten	0	620
	<hr/>	<hr/>
	8.000	18.112
	478.996	465.616

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2021

2020

BATEN

EUR

EUR

Dividend aandelenfondsen	662	841
Rente obligaties	1.246	2.922
Dividend alternatieve beleggingen	448	0
Bankrente	32	76
Totaal periodieke opbrengsten	2.388	3.838
Waarde verandering beleggingen (ongerealiseerd)	30.648	16.235
Resultaat verkoop beleggingen (gerealiseerd)	3.573	-704
Resultaat beleggingen	34.221	15.531
Giften	0	4.000
Overige baten	620	0
Totaal overige baten	620	4.000
Totaal baten	<u>37.229</u>	<u>23.369</u>

LASTEN

Algemene kosten:

Aanschaffingen NEHA	0	5.000
Diverse algemene kosten	0	0
Bijzondere leerstoel "Bedrijfsgechiedenis"	1.884	11.092
Ontsluiting Spufford bibliotheek	7.000	0
Administratieloon	676	684
Bankkosten	4.177	3.884
	13.736	20.660
Totaal lasten	<u>13.736</u>	<u>20.660</u>

RESULTAAT 23.492 2.709

Resultaat exclusief ongerealiseerd resultaat -7.156 -13.526

Resultaat bestemming

Ten bate van het Eigen Vermogen	23.492	2.709
Ten laste van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	5.000
Ten bate van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	-5.000
	<u>23.492</u>	<u>-2.291</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 31-12-2020	47.485
Liquide middelen 31-12-2021	66.316
Toename liquide middelen	18.831

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2020	bestemming boekjaar	31-12-20
Eigen Vermogen	372.504	23.492	395.996
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	75.000	0	75.000
Vermogen NEHA	447.504	23.492	470.996

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.