

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

**JAARREKENING
2022**

Amsterdam, mei 2023

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2022

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.

In dat kader is een bijdragen geleverd aan de ontsluiting van de door het NEHA beheerde "Spufford bibliotheek".

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 Jan Lucassen	Voorzitter	2024	derde
dr. Jessica Dijkman	Secretaris	2023	tweede
drs. Willem Terwisscha van Scheltinga	Penningmeester	2025	derde
prof. dr. Jutta Bolt		2024	tweede
prof. Dr. Charles. Jeurgens		2024	tweede

Per 12 juni 2023 draagt de heer Lucassen het voorzitterschap over aan prof. dr. Elise van Nederveen Meerkerk. Het bestuur is Jan Lucassen bijzonder erkentelijk voor zijn grote betrokkenheid gedurende zijn 8 jarig voorzitterschap van de stichting.

Raad van Advies:			
dr. Jaap Barendregt		2025	vijfde
dr. Ernst Homburg		2023	tweede
drs. Agnus Jongerius		2024	derde
dr. Joke Mooij		2024	derde
dr. Nout Wellink		2023	tweede
dr. Ben 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>	31-12-2022	31-12-2021
<u>ACTIVA</u>	EUR	EUR
Collecties		
	p.m	p.m
Vaste activa		
Financiële vaste activa; aandelen	135.306	190.433
Financiële vaste activa; obligaties	232.596	201.486
Financiële vaste activa; alternatieve beleggingen	21.642	20.656
	<hr/>	<hr/>
	389.543	412.575
Vlottende activa		
Terug te vorderen dividendbelasting	81	105
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen	24.237	66.316
Liquide middelen beheer AEX project	0	0
	<hr/>	<hr/>
	24.318	66.421
	413.861	478.996
 <u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	395.996	372.504
Resultaat boekjaar	-63.807	23.492
	<hr/>	<hr/>
	332.189	395.996
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	7.000
Te betalen bankkosten	1.300	1.000
Te betalen administratiekosten		0
	<hr/>	<hr/>
	6.688	8.000
	413.877	478.996

Stichting Het Nederlandsch Economisch-Historisch Archief

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2022

2021

BATEN

EUR

EUR

Dividend aandelenfondsen	897	662
Rente obligaties	1.191	1.246
Dividend alternatieve beleggingen	0	448
Bankrente	29	32
Totaal periodieke opbrengsten	2.117	2.388
Waarde verandering beleggingen (ongerealiseerd)	-46.084	30.648
Resultaat verkoop beleggingen (gerealiseerd)	-15.708	3.573
Resultaat beleggingen	-61.791	34.221
Giften	0	0
Overige baten	2.512	620
Totaal overige baten	2.512	620
Totaal baten	<u>-57.162</u>	<u>37.229</u>

LASTEN

Algemene kosten:

Aanschaffingen NEHA	0	0
Diverse algemene kosten	0	0
Bijzondere leerstoel "Bedrijfsgechiedenis"	0	1.884
Ontsluiting Spufford bibliotheek	0	7.000
Administratieloon	676	676
Bankkosten	5.969	4.177
	6.645	13.736
Totaal lasten	<u>6.645</u>	<u>13.736</u>

RESULTAAT -63.807 23.492

Resultaat exclusief ongerealiseerd resultaat -17.723 -7.156

Resultaat bestemming

Ten bate van het Eigen Vermogen	-63.807	23.492
Ten laste van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	0
Ten bate van de bestemmingsreserve Aanschaffingen	0	0
	<u>-63.807</u>	<u>23.492</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 31-12-2021	66.316
Liquide middelen 31-12-2022	24.237
Afname liquide middelen	-42.079

EIGEN VERMOGEN

Vooruitlopend op het bestuursbesluit is het resultaat als volgt verdeeld:

	01-01-2022	bestemming boekjaar	31-12-2022
Eigen Vermogen	395.996	-63.807	332.189
Bestemmingsreserve Aanschaffingen	75.000	0	75.000
Vermogen NEHA	470.996	-63.807	407.189

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.