Toepoel & Partners Belastingen Administraties

Kooiplein 24A
1901 VW Castricum

Postbus 72
1900 AB Castricum

Telefoon (0251) 65 83 50
Telefax (0251) 65 83 53
E-Mail: toepoelpartners@gmail.com
Website: www.toepoel-partners.nl

ING Bank: NL73INGB0655911251
Rabobank: NL74RABO0311959938

Administratieburo Toepoel B.V.
K.v.K. Alkmaar: 37080939
O.B.: NL 806955909.B.01
Becon: 214577

Stichting H.E.B.E. 1948
Nieuwe Prinsengracht 27
1018 EE Amsterdam

Castricum, 27 juni 2024

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht en aan de hand van de door u verstrekte gegevens, hebben wij de jaarrekening over het boekjaar 2023 samengesteld van uw stichting.

Uw opdracht omvatte het samenstellen van de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over het boekjaar 2023.

De gegevens welke u ons verstrekte, werden door ons op een juiste manier verwerkt en wij kunnen dan ook niet verder garant staan dan voor deze juiste verwerking.

Als resultaat van onze werkzaamheden treft u bij A aan de balans per 31 december 2023, sluitend met een positieve reserve groot € 4.821.053,86 en bij B de staat van baten en lasten over het boekjaar 2023 aangevende een positief saldo € 27.787,28.

Inhoud van dit rapport

A. Balans per 31 december 2023.
B. Staat van baten en lasten 2023.
1. Toelichting op de balans per 31 december 2023.
2. Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2023.

Wij vertrouwen u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd en verklaren ons desgewenst gaarne tot nadere toelichting bereid.

Hoogachtend,
Administratieburo Toepoel B.V.
h.o. Toepoel & Partners

R.J. Toepoel

"Op al onze transacties zijn van toepassing onze Algemene Voorwaarden als gedeponeerd ter griffie van de Arrondissementsrechtbank te Alkmaar op 11 februari 1993 onder nummer 35/1993; een exemplaar zal U op aanvraag worden toegezonden".

Toepoel & Partners Belastingen Administraties

Stichting H.E.B.E. 1948
Amsterdam

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2023

Activa		**31-12-2023**		**31-12-2022**
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
HEBE huis WOZ waarde	4.783.000,00		3.857.000,00	
Verbouwingen	456.940,62		-	
		5.239.940,62		3.857.000,00
Vorderingen				
Vooruitbetaalde kosten		6.930,14		7.733,13
Liquide middelen				
Bank	184.715,17		244.560,50	
Kruisposten	37.549,30		37.549,30	
		222.264,47		282.109,80
		5.469.135,23		4.146.842,93

Passiva		**31-12-2023**		**31-12-2022**
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal:		4.821.053,86		3.867.266,62
Schulden op lange termijn				
Hypotheek NRF-lening deel I	55.867,64		64.121,90	
NRF-lening deel II	45.926,13		48.477,45	
Leningen verbouwing	643.749,60		-	
Boudepot	207.900,00-		-	
Kitsfonds	18.956,00		18.956,00	
Lening Kits van Waveren	90.756,00		90.756,00	
		647.355,37		222.311,35
Schulden op korte termijn				
Reserve schenking verbouwing	-		56.901,96	
Te betalen posten	726,00		363,00	
		726,00		57.264,96
		5.469.135,23		4.146.842,93

Toepoel & Partners Belastingen Administraties

Stichting H.E.B.E. 1948
Amsterdam

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2023

		2022		2022
	€	€	€	€
Baten		60.200,00		67.320,54
Huisvestingskosten	13.088,82		10.594,20	
Verbouwing	-		18.320,54	
Overige kosten	6.141,84		6.139,64	
		19.230,66		35.054,38
		40.969,34		32.266,16
Financiële baten	37,29		10,60	
Financiële lasten	13.219,35		4.178,09	
		13.182,06		4.167,49
Resultaat		27.787,28		28.098,67

1. Toelichting op de balans per 31 december 2023

Materiële vaste activa

			€
HEBE huis	**€**	**4.783.000,00**	
HEBE huis WOZ waarde peildatum 01-01-2022			3.857.000,00
Waardestijging WOZ			926.000,00
HEBE huis WOZ waarde peildatum 01-01-2023			4.783.000,00
Verbouwingen	**€**	**456.940,62**	
Verbouwingskosten 2023			571.725,00
Schenkingen en giften verbouwing 2023			57.882,38-
Vrijval reserve schenkingen 2022			56.902,00-
			456.940,62

Vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	**€**	**6.930,14**	
Verzekeringen 2024			6.930,14

Liquide middelen

ABN-AMRO bank	**€**	**184.715,17**	
Saldo 31 december 2023			184.715,17
ABN-AMRO bank spaar	**€**	**-**	
Saldo 31 december 2023			-
Kruisposten	**€**	**37.549,30**	
Van Robeco naar ABN-AMRO			37.549,30

Eigen Vermogen

Kapitaal:	**€**	**4.821.053,86**	
Kapitaalsaldo 1 januari 2023			3.867.266,58
Resultaat 2023			27.787,28
			3.895.053,86
WOZ stijging			926.000,00
Saldo 31 december 2023			4.821.053,86

Langlopende schulden

			€
Lening NRF	**€**	**55.867,64**	
Saldo 1 januari 2023			64.121,90
Aflossingen 2023			8.254,26
Saldo 31 december 2023			55.867,64
NRF-lening deel II	**€**	**45.926,13**	
Saldo 1 januari 2023			48.477,45
Aflossingen 2023			2.551,32
Saldo 31 december 2023			45.926,13
Lening verbouwing	**€**	**643.749,60**	
Lening 40012381			300.000,00
Lening 40012382			100.000,00
Lening 40012383			250.000,00
			650.000,00
Aflossingen 2023			6.250,40
Saldo 31 december 2023			643.749,60
Bouwdepot	**€**	**207.900,00-**	
Depot 40012380			650.000,00-
Benut in 2023			435.600,00
Afhandelingskosten			6.500,00
Saldo 31 december 2023			207.900,00-
Kitsfonds	**€**	**18.956,00**	
Kitsfonds			18.956,00
Lening Kits van Waveren Fonds	**€**	**90.756,00**	
Lening Kits van Waveren Fonds			90.756,00

Kortlopende schulden

Reserve schenking gebouwen	**€**	**-**	
Schenkingen 2023			56.902,00
Ingezet in 2023			56.902,00
Saldo over 2023			-
Te betalen posten	**€**	**726,00**	
Administratiekosten			726,00

Toepoel & Partners Belastingen Administraties

2. Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2023

			2023	2022
Baten	**€**	**60.200,00**	€	€
Huurinkomsten			60.200,00	49.000,00
Schenkingen herstel/onderhoud			-	18.320,54
			60.200,00	67.320,54
Huisvestingskosten	**€**	**13.088,82**		
Assurantie gebouw			7.108,19	5.831,46
Belasting gebouw			2.221,90	1.772,44
Waterschapsbelasting			739,91	986,60
Beveiliging gebouwen			423,40	387,20
Brandbeveiliging			2.510,42	1.616,50
Monumentenwacht			85,00	-
			13.088,82	10.594,20
Verbouwing	**€**	**-**		
Onderhoud gebouwen			-	10.243,41
Bouwvergunningen			-	1.390,55
Architect			-	3.840,60
Advieskosten huisvesting			-	2.845,98
			-	18.320,54
Overige kosten	**€**	**6.141,84**		
Kantoorbenodigdheden, overige kosten			92,70	1.376,82
Abonnementen & contributies			-	96,50
Administratiekosten (2016, 2017 en 2021)			689,70	363,00
Honoraria adviseurs			4.335,03	3.413,43
Verzekeringskosten overig			1.024,41	889,89
			6.141,84	6.139,64
Financiële baten	**€**	**37,29**		
Rentebaten bank			37,29	10,60

Financiële lasten	**€ 13.219,35**	€	€
Rentekosten		-	286,98
Bankkosten		266,16	217,07
Afsluitkosten		6.500,00	-
Rente hypotheek I		2.052,30	2.327,84
Rente hypotheek II		1.277,32	1.346,20
Rente nieuwe hypotheken		7.280,65	-
Rente bouwdepot		4.157,08-	-
		13.219,35	4.178,09