



# Financiële jaarstukken **2022**

Stichting Slot Zuylen  
te Oud-Zuilen

datum 2 juni 2023  
kenmerk 23-387/MaB

## Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
A. Bestuursverslag	1
B. Verslag van de Raad van Toezicht	7
C. Jaarrekening	
C.1 Balans per 31 december 2022	11
C.2 Staat van baten en lasten 2022	12
C.3 Algemene toelichting	14
C.4 Toelichting op de balans	18
C.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	27
D. Overige gegevens	
- Controleverklaring	32

## A. Bestuursverslag

### 1. Doelstelling

Het statutaire doel van de Stichting Slot Zuylen is: Het Kasteelmuseum Slot Zuylen tot in lengte van dagen ter plaatse en ongeschonden voor Nederland te bewaren als historisch monument en natuurreservaat. Dat strekt zich ook uit tot datgene wat te maken heeft met de families die er gewoond hebben.

Om het complex mede in stand te houden gaat de Stichting de verplichting aan om het hoofdgebouw en het park ter bezichtiging open te stellen voor publiek.

Als uitgangspunten voor het formuleren van de missie en visie gelden onder meer: de waarde van de collectie in alle opzichten, het verbindende karakter dat Slot Zuylen heeft voor bezoeker en omgeving, de educatieve waarde van het monument en zijn geschiedenis, de belevingswaarde die het heeft voor de bezoeker en ook het Slot als economische drager voor de omgeving.

Stichting Slot Zuylen is opgericht op 23 september 1952, feitelijk gevestigd op Tournooi- veld 1, 3611 AS te Oud-Zuilen, is statutair gevestigd in Oud-Zuilen en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 30064687.

#### *Missie*

Het levend en relevant houden van Slot Zuylen door duurzaam beheer en openstelling van het unieke ensemble van gebouwen, collecties en tuinen. Met vaste en tijdelijke presentaties verbindt Slot Zuylen kunst, geschiedenis en de familiewaarden van de voormalige bewoners aan eigentijdse thema's.

#### *Visie*

Slot Zuylen is een gastvrije plek, waar zoveel mogelijk bezoekers zich thuis voelen. De stichtingen die Slot Zuylen beheren zijn opvolgers in een lange lijn van leden van de familie Van Tuyll van Serooskerken, die zich inspanden om het geheel te behouden voor toekomstige generaties. Slot Zuylen behoudt haar eeuwenoude rol als verzorger van het landschap en de omwonenden, maar spreekt ook een breder (inter)nationaal publiek aan. Door de vroegere en hedendaagse relevantie van het Slot én een uitstekende staat van onderhoud, ervaart de bezoeker Slot Zuylen als een tijdloze plek van ingetogen allure. In de openstelling worden familiewaarden en het unieke ensemble van gebouwen, tuinen en collectie duurzaam ingezet tot maatschappelijk nut, zoals dat door de bewoners ook altijd is nagestreefd. Aan de hand van de eigen collectie en met bruiklenen vertelt Slot Zuylen in vaste en tijdelijke presentaties over het leven op het Slot, haar bewoners en hun maatschappelijke betrokkenheid.

### 2. Statutaire voorschriften

De Stichting kent sinds 20 mei 2020 een Bestuur-Raad van Toezicht model.

Het bestuurslid wordt benoemd (en ontslagen) door de Raad van Toezicht. Op 13 juli 2020 is de heer W.A. te Slaa benoemd als directeur-bestuurder.

De directeur-bestuurder is belast met het besturen van de Stichting. Bij de vervulling van deze taak richt de directeur-bestuurder zich naar het belang van de Stichting en de met haar verbonden organisatie.

De directeur-bestuurder is, onder voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht, bevoegd tot aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen en tot het aangaan van overeenkomsten waarbij de Stichting zich als borg of hoofdelijk medeschuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidsstelling voor een schuld van een ander verbindt en tot vertegenwoordiging van de Stichting ter zake van deze handelingen.

De Raad van Toezicht bestaat uit minimaal vijf personen waarvan twee leden behoren tot de familie (bloedverwanten in rechte lijn van wijlen de hoogwelgeboren heer ir. F.C.C. Baron van Tuyll van Serooskerken en van wijlen de hoogwelgeboren vrouwe L.A. Barones van Lynden) en drie leden niet behorend tot de familie. De leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een periode van vier jaar.

De Raad van Toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de Stichting en de met haar verbonden organisatie. De Raad van Toezicht staat het bestuur/de directeur-bestuurder gevraagd en ongevraagd met raad ter zijde. Bij de vervulling van hun taak richten de leden van de Raad van Toezicht zich naar het belang van de tichting en de met haar verbonden organisatie.

Per 31 december 2022 is de samenstelling van de Raad van Toezicht als volgt:

- Dr. J.J. Sylvester, voorzitter
- P.F. de Groene, secretaris
- E. Kalthoff-Seferiadis, financiën
- R.W.S. Baron van Tuyll van Serooskerken
- H.W. Baron van Tuyll van Serooskerken
- K. Loeff

Beloningsbeleid: Aan leden van de Raad van Toezicht wordt geen beloning toegekend. De directeur-bestuurder is in dienst van Stichting Exploitatie Slot Zuylen en wordt vergoed voor de uren die de directeur-bestuurder maakt ten behoeve van Stichting Slot Zuylen. Salariëring vindt plaats langs de lijnen van de Museum CAO (Stichting Slot Zuylen en Stichting Exploitatie Slot Zuylen zijn niet aangesloten in voornoemde CAO).

Drs. L.A.C. Barones van Tuyll van Serooskerken is beschermvrouwe van Stichting Slot Zuylen.

### 3. Voorwoord

Per 1 januari 2022 werd een aanzienlijk deel van de oude activiteiten van Stichting Slot Zuylen overgedragen aan Stichting Exploitatie Slot Zuylen. De activiteiten van de Stichting kwamen derhalve hoofdzakelijk neer op het beheer en behoud van de panden, collectie en terreinen. Met interne en externe belanghebbenden werd hoofdzakelijk over deze onderwerpen gesproken. Er bestond goed contact met subsidieverstrekkingen zoals de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed, maar ook met ambtenaren op verschillende beleidsterreinen binnen de gemeente en de provincie. Ook met omwonenden en de erfpachter had de Stichting goed en constructief contact.

Met het oog op aanstaand groot onderhoud aan het kasteel in 2023 werden geen grote onderhoudswerkzaamheden aan het kasteel ondernomen. De twee poortgebouwen en het koetshuis verkeerden in goede staat. De beheerderswoning (Tournooiveld 4) werd grondig gerenoveerd en het dak werd geïsoleerd. Dit werd gefinancierd met een hypotheek van het Nationaal Restauratiefonds. Begin 2022 werd een grote inventarisatie gemaakt van het gehele bomenbestand van Slot Zuylen. Door alle bomen in een database op te nemen, kan actief gemonitord worden hoe de individuele bomen ervoor staan. Door een erkende externe partij wordt het boomonderhoud nu systematisch uitgevoerd en in de database bijgehouden. Het overige tuinonderhoud werd door de tuinbaas en circa 30 vrijwilligers uitgevoerd. Dankzij een schenking kon de moestuin voorzien worden van geautomatiseerde bewatering en konden in de formele tuin water- en stroompunten aangelegd worden. De tuinbaas kreeg extra uren toegekend, waarmee veel achterstallig onderhoud in de tuinen kon worden ingehaald. De waardering van de tuin door bezoekers is daarmee toegenomen. In oktober 2022 is het parkeerterrein grondig aangepakt. De ondergrond werd vervangen door Achterhoeks Padvast, er werden nieuwe internet- en stroomkabels getrokken en de oude verlichting werd vervangen door passende gietijzeren lantaarnpalen. Tot slot is eind 2022 het kasteelterras opnieuw bestraat, waarbij oude stoeptegels zijn vervangen door historisch correcte bestrating.

In aanloop naar de tentoonstelling 'Moord en Brand' werden twee belangrijke portretten gerestaureerd. Ook werden medio 2022 de gerestaureerde slee en het rijtuig opgeleverd in het heringerichte koetshuis. Een langlopend project 'Historische Huizen' waarin sinds 2017 tientallen stukken van het museum werden gerestaureerd, werd afgerond. In het derde kwartaal van 2022 werd ook een project afgerond waarbinnen uitgezocht werd welke stukken in eigendom waren van de Stichting en welke stukken in bruikleen waren van private personen. Conform het beleidsplan is evenwicht hersteld in de ratio eigendom versus bruikleen. Met name is gekeken naar het retourneren van depotstukken in bruikleen, zodat de zorgplicht van de Stichting beheersbaar blijft.

#### 4. Fiscale zaken

##### **Algemeen Nut beoogende Instelling**

Stichting Slot Zuylen heeft sinds 2009 een ANBI-status; per 1 januari 2012 is door de belastingdienst aangegeven dat dit een culturele ANBI-status betreft. Het fiscaalnummer/RSIN van de Stichting is 29.85.068.

##### **Omzetbelasting**

Stichting Slot Zuylen is belastingplichtig voor de omzetbelasting en vormt samen met Stichting Exploitatie Slot Zuylen een fiscale eenheid.

### Vennootschapsbelasting

Stichting Slot Zuylen wordt als niet-belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting beschouwd. Jaarlijks wordt door de directeur-bestuurder getoetst of er vennootschapsbelasting dient te worden afgedragen. Een stichting of vereniging is subjectief vrijgesteld van de heffing van vennootschapsbelasting als de winst van het jaar niet meer bedraagt dan € 15.000, dan wel van het jaar en de daaraan voorafgaande vier jaren tezamen niet meer bedraagt dan € 75.000.

### 5. Risicoparaagraaf

Risicomanagement en de toepassing van controleprocedures zijn geïntegreerd en ingebed in de dagelijkse operatie- en governancestructuur van de Stichting.

De belangrijkste doelstelling van risicomanagement binnen de Stichting is bewustwording en het bieden van een redelijke mate van zekerheid dat de organisatie de risico's waarmee zij wordt geconfronteerd begrijpt, binnen het proces van realisatie van doelstellingen die vastgesteld zijn door het bestuur.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor systemen van interne risicobeheersing en controle, en voor het beoordelen van hun operationele effectiviteit. De interne risicobeheersings- en controlesystemen zijn en worden ontworpen om significante risico's te identificeren en om de organisatie in staat te stellen de risico's te beheersen.

In 2022 is in samenwerking met de Raad van Toezicht beleid opgesteld ten aanzien van het creëren en beheren van de noodzakelijke financiële reserves. Er bestond reeds een minimale risicoreserve. Deze wordt jaarlijks aangevuld, op zo'n wijze dat binnen een vastgesteld aantal jaar de benodigde reserve aanwezig is om de onderhouds- en bedrijfslasten minimaal een half jaar te kunnen continueren zonder dat er verder inkomsten zijn. Tevens wordt een reserve gecreëerd die ervoor moet zorgen dat er voldoende kapitaal aanwezig is om de opstellen van Tournooiveld 3 te kunnen aanschaffen, indien de Stichting daartoe verplicht is in de toekomst, conform de bepalingen in de erfpachtovereenkomst. Jaarlijks wordt er gedoteerd aan de reserve die noodzakelijk is om de eigen bijdrage voor (groot)onderhoud conform de plannen in de meerjarensubsidie te kunnen garanderen. Indien noodzakelijk worden tevens reserves gecreëerd voor ander (niet) regulier groot onderhoud.

### 6. Administratieve zaken

Aan Jac's den Boer & Vink bv, bedrijfseconomisch adviesbureau voor non-profitorganisaties, is de opdracht gegeven tot het voeren van de administratie en het opstellen van de jaarrekening 2022.

Aan Van Ree Accountants is opdracht gegeven tot het controleren van de jaarrekening 2022. De controleverklaring inzake deze controle is opgenomen onder de Overige gegevens.

### 7. Financiële resultaten

Het boekjaar 2022 is afgesloten met een negatief saldo van €13.593 , begroot was een positief saldo van € 600.

### Baten

De totale baten zijn € 38.964 hoger dan begroot. De opbrengst huur panden, terreinen zijn € 19.100 hoger dan begroot, door opname van Tournooiveld 4 in de huurovereenkomst en onvoorziene inflatie 2022.

De baten voor projectbijdragen zijn € 46.207 hoger dan begroot, dit komt mede door de afwikkeling van het project Historische Huizen, waarmee € 34.290 aan niet begrote baten gerealiseerd is. De baten inzake de restauratie van de Phaeton en Dianaslee zijn door aanvullende externe bijdragen € 11.017 hoger dan begroot (de lasten zijn € 13.003 hoger dan begroot).

De baten uit subsidies en overige bijdragen bedragen € 48.118, waar € 67.683 was begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat er € 28.710 minder is besteed aan instandhoudingslasten, waardoor er € 29.788 minder aan SIM-subsidies toegerekend kon worden dan begroot.

Vanuit de Provincie Utrecht is er een niet begrote bijdrage toegekend van € 3.057 voor het verwijderen van de Aziatische Duizendknoop. Tevens heeft Restaurant Belle van Zuylen een niet begrote bijdrage van € 10.835 geleverd aan de kosten voor het parkeerterrein. De Stichting Samenwerkende Kasteelmusea heeft nog een bijdrage geleverd van € 3.000 welke niet was begroot.

De overige baten zijn € 6.778 lager, doordat er minder baten aan erfpacht zijn ontvangen en doordat de beheerderswoning niet verhuurd is geweest.

### Lasten

De lasten zijn € 53.157 hoger dan begroot. De instandhoudingslasten zijn € 25.530 lager dan begroot, mede door achterblijvende SIM-gerelateerde kosten van € 29.788. De projectkosten waren € 31.593 hoger dan begroot, mede door de niet begrote afwikkeling van de Historische Huizen (€ 17.690), en de gerealiseerde kosten inzake de restauratie van de Phaeton en Dianaslee waren € 13.003 hoger dan begroot (waar € 11.017 aan hogere baten tegenover staan).

De huisvestingskosten waren € 34.984 hoger dan begroot, mede door de kosten voor de aanleg van het parkeerterrein van € 32.721. Deze kosten worden gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve parkeerterrein voor € 20.000 en door een bijdrage van Restaurant Belle van Zuylen van € 10.835.

De algemene lasten zijn € 18.275 hoger dan begroot, door onder andere hogere gerealiseerde kosten administratie en (juridisch) advies van € 11.800.

## 8. Vooruitblik 2023

In 2023 ligt de focus van Stichting Slot Zuylen hoofdzakelijk op het realiseren van het groot onderhoud van het slot. Hiertoe is in 2022 aannemer Van Zoelen in de arm genomen. In 2012 hebben zij ook de renovatie en herbesteding van het koetshuis als hoofdaannemer geleid. In de eerste helft van 2023 zullen zij met verschillende onderaannemers tot een bestek en reeks offertes komen. Het streven is om het groot onderhoud in de nazomer van 2023 uit te voeren. Tevens wordt het reguliere onderhoud van tuinen en bomen door de tuinbaas voortgezet, aangevuld door externe partijen waar nodig. Conform het behoudsplan wordt het onderhoud aan de bomen uitgevoerd begin 2023. Restauratie van collectiedelen wordt enerzijds bepaald door urgentie, anderzijds door gebruik van collectiedelen in eigen en externe tentoonstellingen. Zo zal de Ridder slag van Jeronimus van Serooskerke gerestaureerd worden voor de tentoonstelling 'Aan het hof.'

## 9. Begroting 2023

Met ingang van 2022 wordt, in navolging van de statutaire splitsing van Stichting Slot Zuylen en de Stichting Exploitatie Slot Zuylen, de administratie per stichting gevoerd. De begroting 2023 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht d.d. 2 december 2022.

	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Huursom panden, terreinen Slot Zuylen	145.000	125.000
Subsidies en overige bijdragen	84.200	48.118
Projectbijdragen	31.500	161.207
Overige baten	<u>20.300</u>	<u>22.222</u>
Totaal baten (A)	<u>281.000</u>	<u>356.547</u>
<b>LASTEN</b>		
Projectkosten	<u>31.000</u>	<u>146.593</u>
<i>Totaal directe lasten</i>	<i>31.000</i>	<i>146.593</i>
Personeelskosten	22.000	22.691
Afschrijving vaste activa	2.500	7.966
Huisvestingskosten	28.500	57.484
Instandhoudingslasten	156.200	100.153
Algemene lasten	21.500	32.275
Rentelasten	<u>850</u>	<u>2.978</u>
Totaal lasten (B)	<u>262.550</u>	<u>370.140</u>
Saldo van baten en lasten (A - B)	<u><u>18.450</u></u>	<u><u>-13.593</u></u>



## B. Verslag van de Raad van Toezicht

2022 stond in het teken van de doorontwikkeling van de Raad van Toezicht en van de organisatie. De splitsing van activiteiten over twee stichtingen, die in 2020 waren opgericht, was door toedoen van corona uitgesteld tot 1 januari 2022. In 2021 waren alle voorbereidingen getroffen om op 1 januari 2022 een soepele start van beide stichtingen mogelijk te maken. De Raad van Toezicht had het voornemen het vergaderschema terug te brengen tot vier a vijf vergaderingen per jaar. In eerdere jaren vereiste de staat van de organisatie en omstandigheden als de coronacrisis een hogere vergaderfrequentie. In totaal stonden er vijf vergaderingen gepland, waarvan er vier doorgang hebben gevonden. De tweede van de vijf geplande vergaderingen van 2022 heeft door een ernstige privé omstandigheid van de directeur-bestuurder niet zoals normaal plaatsgevonden. Urgente zaken die tijdens die bijeenkomst geagendeerd waren, zijn besproken met de manager bedrijfsvoering, die de directeur-bestuurder tijdelijk heeft waargenomen, waardoor geen zaken zijn blijven liggen. Na terugkeer van de directeur-bestuurder heeft de Raad van Toezicht in de tweede helft van 2022 kritisch gekeken naar het strategisch plan, dat in 2020 was opgesteld. Na de doorvoering van professionaliseringsslagen en het eindigen van de coronacrisis waren medio 2022 de omstandigheden voor Slot Zuylen zodanig (ten goede) gewijzigd, dat een nieuwe blik op korte en lange termijndoelen wenselijk was. In het laatste kwartaal van 2022 is een herziene versie van het strategisch plan door de Raad van Toezicht vastgesteld, die op de website is gepubliceerd. Verder heeft de Raad van Toezicht samen met de directeur-bestuurder een systematiek opgesteld aan de hand waarvan (risico)reserves worden opgebouwd, om continuïteit te waarborgen.

Op 1 januari 2022 waren de toezichthouders voor beide stichtingen gelijk. De Raad van Toezicht heeft zich voorgenomen om na het afscheid van toezichthouders de toezichthouders die zitting hebben in de raden van beide stichtingen te vervangen door verschillende toezichthouders voor de raden van de twee stichtingen. In juni 2022 nam toezichthouder Marc Wingens afscheid van de Raad van Toezicht. Zijn positie werd per 2 december 2022 ingevuld door Karel Loeff.

Er bestonden vanuit de Raad van Toezicht al een remuneratiecommissie en een auditcommissie. In de remuneratiecommissie zaten in 2022 voorzitter Joyce Sylvester en Marc Wingens. Vanaf juni 2022 nam Reinout van Tuyll van Serooskerken de functie van Marc Wingens in de remuneratiecommissie over. Naast de jaarlijkse beoordelings- en functioneringsgesprekken met de directeur-bestuurder onderhoudt de commissie regelmatig contact over lopende zaken. In de auditcommissie zaten in 2022 Pieter de Groene en Elena Kalthoff. Zij buigen zich met de directeur-bestuurder specifiek over financiële zaken. In het eerste kwartaal van 2022 werd eveneens een agendacommissie in het leven geroepen. Hierin worden de agenda's van de aanstaande vergaderingen van de Raad van Toezicht besproken op basis van een concept dat de directeur-bestuurder voorlegt. In de agendacommissie zaten in 2022 Joyce Sylvester en Hans van Tuyll van Serooskerken. Op deze wijze wordt invulling gegeven aan de adviserende-, toezichthoudende- en werkgeversrol van de Raad van Toezicht.

Het rooster van aan en aftreden\*:

Lid	Type	1 <sup>e</sup> termijn	2 <sup>e</sup> termijn	Eind
Joyce Sylvester	Lid A	2020	2024	2028
Marc Wingens (afgetreden)	Lid A	2020	-	2022
Pieter de Groene	Lid A	2019	2023	2027
Elena Kalthoff	Lid A	2020	2024	2028
Hans van Tuyll van Serooskerken	Lid B	2021	2025	2029
Reinout van Tuyll van Serooskerken	Lid B	2021	2025	2029
Karel Loeff	Lid A	2022	2026	2030

\* Conform de statuten is een derde termijn mogelijk.

### Code Cultural Governance & Code diversiteit en inclusie

Stichting Slot Zuylen volgt de Governance code cultuur en geeft daar als volgt invulling aan. De leden van de Raad van Toezicht zijn naast algemeen betrokken (professioneel) gespecialiseerd in verschillende disciplines en brengen kennis van politiek, juridische en financiële zaken, evenals (kunst) historische- en cultureel erfgoed expertise. De Raad van Toezicht heeft een toezichtvisie opgesteld en voerde op 26 januari 2022 een zelfevaluatie over 2021 uit. Op basis van de uitkomsten nam de raad zich voor de functies binnen de verschillende commissies evenredig te verdelen en daarmee bij te dragen aan verdere professionalisering. De Raad houdt het algemeen belang van Slot Zuylen in brede zin nauwlettend in de gaten en ziet erop toe dat het bestuur op de juiste wijze met mensen en middelen omgaat. Het belangrijkste risico voor Slot Zuylen dat in de code wordt genoemd is continuïteit, hoofdzakelijk in financiële zin. In 2021 is vooruitgang geboekt met een bescheiden resultaat en opbouw van een kleine reserve. Deze trend is in 2022 voortgezet, zodat de reserve verder aangevuld kon worden.

In de Raad hebben twee nazaten van de laatste bewoners van het kasteel zitting, die door het familiecomité worden voorgedragen. Zij onderhouden het contact met de familie, maar functioneren onafhankelijk en laten eventuele familiebelangen niet prevaleren boven het algemeen belang van de Stichting. Leden zien onderling toe op het voorkomen van belangenverstrengeling. Mocht er in de Raad van Toezicht gestemd moeten worden over kwesties waarin één of meer leden een persoonlijk belang hebben, dan zullen die leden zich weerhouden van stemming. Een dergelijke situatie kwam in 2022 niet voor.

### **(Neven)functies van directeur-bestuurder en toezichthouders per 31 december 2022**

#### **Dhr. Drs. W.A. te Slaa (directeur-bestuurder) Stichting Exploitatie Slot Zuylen**

##### *Nevenfuncties*

Directeur-bestuurder Stichting Slot Zuylen

Bestuurslid Stichting Samenwerkende Kastelen Utrecht

Bestuurslid Koninklijk Oudheidkundig Genootschap

Bestuurslid (secretaris) Hercules Seghers Stichting (tot 9-2022)

Voorzitter Comité Van Loon 100 (tot 10-2022)

Voorzitter Sectie Historische Huizen – Museumvereniging (tot 12-2022)

Bestuurslid Stichting Het Vechtsnoer

**Mw. Dr. J.J. Sylvester (voorzitter), Dijkgraaf Amstel, Gooi en Vecht***Nevenfuncties:*

Voorzitter en lid Raad van Toezicht Stichting Exploitatie Slot Zuylen  
 Lid Curatorium VNO-NCW  
 Lid Raad van Advies Oorlogsgravenstichting  
 Lid Raad van Advies Stichting Comenius Museum Naarden  
 Columnist voor het Algemeen Dagblad  
 Academic Fellow Universiteit Utrecht  
 Lid Raad van Commissarissen Koninklijk Theater Carre Amsterdam  
 Voorzitter Staatscommissie tegen discriminatie en racisme  
 Lid Landelijke selectiecommissie Rechsters  
 Lid raad van toezicht VSB fonds & bestuur van VSB vermogensfonds  
 Voorzitter en lid raad van toezicht PCOU/St. Willibrord Utrecht  
 Ambassadeur stichting duurzame ontwikkeling Nederland Suriname

**Dhr. P.F. de Groene (secretaris), lid algemeen bestuur Waterschap Amstel, Gooi en Vecht***Nevenfuncties*

Lid Raad van Toezicht Stichting Exploitatie Slot Zuylen  
 Directeur groot aandeelhouder Foort Beheer BV  
 Bestuurslid (secretaris) Vechtplassencommissie

**Mw. Mr. E. Kalthoff-Seferiadis, specialist ING Bank Corporate Investments***Nevenfuncties*

Lid Raad van Toezicht Stichting Exploitatie Slot Zuylen  
 Directeur Exploitatiemaatschappij Tunnel onder de Noord CV  
 Directeur Exploitatiemaatschappij Wijkertunnel CV  
 Voorzitter Verantwoordingsorgaan ING CDC Pensioenfonds  
 Lid (secretaris) Klankbordgroep VO Pensioenfederatie

**Dhr. drs. H.W. Baron van Tuyll van Serooskerken, Chief Financial Officer (CFO) Nederlandse Aardolie Maatschappij BV***Nevenfuncties*

Lid Raad van Toezicht Stichting Exploitatie Slot Zuylen  
 Directeur Shell and Vivo Lubricants BV  
 Penningmeester Stichting Kerkhof van Tuyll van Serooskerken van Zuylen  
 Bestuurder van de Vereniging van Eigenaren van het perceel Burgemeester Boreelstraat 6 te Haarlem

**Dhr. drs. R.W.S. Baron van Tuyll van Serooskerken, Group CFO Goliath Games***Nevenfuncties*

Lid Raad van Toezicht Stichting Exploitatie Slot Zuylen  
 Bestuurslid Stichting Familie Van Tuyll van Serooskerken  
 Bestuurslid Vereniging van Eigenaren Joan Maetsuyckerstraat 10 – 12 Den Haag

**Dhr. drs. K. Loeff, directeur Erfgoedvereniging Bond Heemschut***Nevenfuncties*

Eigenaar Monumentanadvies.nl  
 Raadslid Gemeente Laren, Fractievoorzitter Larens Behoud  
 Secretaris Stichting Kermis Laren  
 Secretaris Stichting Kermiserfgoed



# Jaarrekening

## 2022

## C.1 Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
1.	Materiële vaste activa	
	- Slot, bijgebouwen en tuinen	1
	- Collectie	3.801
	- Inventaris	18.192
	- Verbouwing	94.216
		<u>1</u>
	Totaal materiële vaste activa	<u>116.210</u>
	Vlottende activa	
	- Voorraad	0
2.	- Vorderingen	198.057
3.	- Liquide middelen	97.070
		<u>3.253</u>
	Totaal vlottende activa	<u>412.226</u>
	<b>Totaal activa</b>	<b><u><u>411.337</u></u></b>
<b>PASSIVA</b>		
4.	Eigen vermogen	
	- Stichtingskapitaal	1
	- Bestemmingsreserve parkeerterrein	0
	- Continuïteitsreserve	24.683
		<u>1</u>
	Totaal eigen vermogen	<u>38.277</u>
5.	Voorzieningen	<u>49.139</u>
6.	Langlopende schulden	<u>214.379</u>
7.	Kortlopende schulden	<u>123.135</u>
	<b>Totaal passiva</b>	<b><u><u>436.572</u></u></b>

## C.2 Staat van baten en lasten

<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>	
	€	€	€	
<b>BATEN</b>				
8.	Huursom panden, terreinen	125.000	105.900	0
	Toegangsgelden	0	0	93.656
	Zakelijke verhuur	0	0	42.843
	Nettobaten museumcafé	0	0	68.430
	Nettobaten museumwinkel	0	0	3.655
	Evenementen	0	0	6.342
9.	Subsidies en overige bijdragen	48.118	67.683	221.944
10.	Overige baten	22.222	29.000	21.421
11.	Projectbijdragen	161.207	115.000	156.425
	Subtotaal baten bedrijfsvoering	356.547	317.583	614.716
	Bijdrage coronagerelateerde projecten	0	0	29.363
	Steunmaatregelen i.v.m. corona	0	0	83.560
	<b>Totaal baten (A)</b>	<b>356.547</b>	<b>317.583</b>	<b>727.639</b>
<b>LASTEN</b>				
12.	Projectkosten	146.593	115.000	167.296
	Coronagerelateerde projectkosten	0	0	29.407
	<i>Totaal directe lasten</i>	<i>146.593</i>	<i>115.000</i>	<i>196.703</i>
13.	Personeelskosten	22.691	25.000	233.853
14.	Afschrijving vaste activa	7.966	10.000	5.022
15.	Huisvestingskosten	57.484	22.500	82.725
16.	Instandhoudingslasten	100.153	125.683	127.072
	Nettovrijval voorziening BRIM	0	0	-9.770
	Advieskosten	0	3.000	0
	Kantoorkosten	0	0	25.815
	Verkoopkosten	0	0	7.779
17.	Algemene lasten	32.275	14.000	22.635
18.	Rentelasten	2.978	1.800	2.137
	<b>Totaal lasten (B)</b>	<b>370.140</b>	<b>316.983</b>	<b>693.971</b>
	<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-13.593</b>	<b>600</b>	<b>33.668</b>

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
	€	€	€
<b>Resultaatbestemming</b>			
Het saldo van baten en lasten is gemuteerd op:			
- Bestemmingsreserve parkeerterrein	-20.000		20.000
- Continuïteitsreserve	<u>6.407</u>	<u>600</u>	<u>13.668</u>
Totaal	<u><u>-13.593</u></u>	<u><u>600</u></u>	<u><u>33.668</u></u>

## C.3 Algemene toelichting

### *Activiteiten*

Het statutaire doel van de Stichting is om het Kasteelmuseum Slot Zuylen tot in lengte van dagen ter plaatse en ongeschonden voor Nederland te bewaren als historisch monument en natuurreservaat. Dat strekt zich ook uit tot datgene wat te maken heeft met de families die er gewoond hebben.

### *Vestigingsadres*

Stichting Slot Zuylen is gevestigd op Tournooiveld 1, 3611 AS te Oud-Zuilen en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 30064687.

### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn in 2022 ongewijzigd ten opzichte van 2021. Het boekjaar loopt van 1 januari tot en met 31 december van enig jaar en is hierdoor gelijk aan het kalenderjaar.

### *Schattingen*

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directeur-bestuurder van Stichting Slot Zuylen zich over verschillende zaken een oordeel vormt en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Als het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

### *Functionele valuta*

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waar de bedrijfsactiviteiten plaatsvinden (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's. Dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van de stichting.

### *Continuïteitsveronderstelling*

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

### *Vrijstelling opstellen geconsolideerde jaarrekening*

Stichting Slot Zuylen te Oud Zuilen en Stichting Exploitatie Slot Zuylen te Oud Zuilen vormen samen een groep. Stichting Slot Zuylen en Stichting Exploitatie Slot Zuylen maken gebruik van een vrijstelling tot het opstellen van een geconsolideerde jaarrekening op basis van de groottecriteria zoals bedoeld in artikel 407 lid 2a, Boek 2 BW.

## **Grondslagen van waardering van de activa en passiva**

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld conform Richtlijn C1 van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJK C1): de Richtlijn verslaggeving (kleine) organisaties zonder winststreven.



Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Onder de verkrijgingsprijs wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vast activa bestaan mede uit de volgende aspecten:

#### **Slot, bijgebouwen en tuinen**

Het Slot wordt voor de waarde van € 1 opgenomen onder de materiële vaste activa. De verzekerde waarde bedraagt € 14.622.593.

#### **Collectie**

De collectie is zoals gebruikelijk niet gekapitaliseerd. In 2011 is daar een uitzondering op gemaakt voor de museale collectie die betrokken is bij het Adoptieplan Museuminventaris met een verwachte opbrengst van € 700.000. De verkochte delen van de collectie zullen zo mogelijk gelijktijdig weer in bruikleen worden gegeven aan de stichting. De verzekerde waarde van de inboedel is € 293.130 en de verzekerde waarde van de kunstvoorwerpen is € 3.195.768.

#### **Inventaris**

De inventaris wordt gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur en bijzondere waardeverminderingen. In het jaar van aanschaf wordt pro rato afgeschreven. Het gehanteerde afschrijvingspercentage voor de materiële activa is 20%; voor de zitmaaier en de airconditioner in het koetshuis is een afschrijvingspercentage van 10% gehanteerd.

#### **Verbouwingen**

De verbouwing wordt gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur en bijzondere waardeverminderingen. In het jaar van aanschaf wordt pro rata afgeschreven. Het gehanteerde afschrijvingspercentage voor de verbouwingen is 10%.

#### *Voorraad*

De voorraad handelsgoederen wordt gewaardeerd tegen historische inkoopprijs, indien nodig onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraad.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Indien een voorziening voor oninbaarheid gevormd dient te worden, dan wordt dit in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen is het saldo van activa en verplichtingen. Het eigen vermogen van Stichting Slot Zuylen bestaat uit een stichtingskapitaal en bestemmingsreserves. Bestemmingsreserves betreffen afgezonderde onderdelen van het eigen vermogen waarbij de beperking in bestedingsmogelijkheid is aangebracht door het bestuur.

*Vorzieningen*

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij het tijdseffect van materiële omvang is. In dat geval worden de voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening groot onderhoud gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud in de toekomstige planperiode. De toekomstige planperiode betreft de meest recente planperiode van de "SIM-subsidies 2022 t/m 2027".

*Langlopende schulden*

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

*Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

*Projecten*

De bijdragen die Stichting Slot Zuylen ontvangt, worden direct opgenomen in de staat van baten en lasten, tenzij de bijdragen voorwaardelijk worden verstrekt en pas na afronding van een project definitief zijn. In dat geval wordt het saldo van de vooruit ontvangen bijdragen en de met betrekking tot het project gemaakte kosten in de balans opgenomen onder de kortlopende schulden dan wel onder de overige vorderingen. Zodra met enige mate van zekerheid valt vast te stellen dat de bijdragen met betrekking tot een project of een gedeelte van het project definitief verleend zullen worden, worden zowel de bijdragen als de gemaakte lasten opgenomen in de staat van baten en lasten.

**Grondslagen voor resultaatbepaling***Algemeen*

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De baten betreffen huuropbrengsten en subsidies en donaties.

*Huuropbrengsten*

Onder huuropbrengsten wordt verstaan de aan Stichting Exploitatie Slot Zuylen in rekening gebrachte huurbedragen, exclusief omzetbelasting. De baten worden verantwoord en toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

*Subsidies en donaties*

Onder de subsidies en donaties worden die opbrengsten verantwoord, die niet voortkomen uit de gebruikelijke levering van goederen en diensten. Subsidies worden als bate in de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

*Projecten*

De bijdragen die Stichting Slot Zuylen ontvangt, worden direct opgenomen in de staat van baten en lasten, tenzij de bijdragen voorwaardelijk worden verstrekt en pas na afronding van een project definitief zijn. In dat geval wordt het saldo van de vooruit ontvangen bijdragen en de met betrekking tot het project gemaakte kosten in de balans opgenomen onder de kortlopende schulden dan wel onder de overige vorderingen. Zodra met enige mate van zekerheid valt vast te stellen dat de bijdragen met betrekking tot een project of een gedeelte van het project definitief verleend zullen worden, worden zowel de bijdragen als de gemaakte lasten opgenomen in de staat van baten en lasten.

*Directe lasten*

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen lasten.

*Overige lasten*

De overige lasten hebben betrekking op het desbetreffende verslagjaar en zijn opgenomen tegen historische kosten.

*Vennootschapsbelasting*

Een stichting of vereniging is subjectief vrijgesteld van de heffing van vennootschapsbelasting als de winst van het jaar "niet meer bedraagt dan € 15.000, dan wel van het jaar en de daaraan voorafgaande vier jaren tezamen niet meer bedraagt dan € 75.000" (artikel 6, eerste lid, Wet Vpb).

## C.4 Toelichting op de balans

### 1. Materiële vaste activa

	Slot, bij- gebouwen en tuinen * <sup>1</sup>	Collectie	Inventaris	Ver- bouwing	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari 2022					
- Aanschafwaarde	1	3.801	53.356	0	57.15
- Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-32.812</u>	<u>0</u>	<u>-32.81</u>
Boekwaarden 1 januari 2022	1	3.801	20.544	0	24.34
Mutaties 2022:					
- Investerings	0	0	6.197	99.583	105.78
- Desinvesteringen	0	0	-18.726 * <sup>2</sup>	0	-18.72
- Afschrijvingen desinvesteringen	0	0	12.776 * <sup>2</sup>	0	12.77
- Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.599</u>	<u>-5.367</u>	<u>-7.96</u>
Boekwaarden per 31 december 2022	<u>1</u>	<u>3.801</u>	<u>18.192</u>	<u>94.216</u>	<u>116.21</u>
Aanschafwaarden	1	3.801	40.827	99.583	144.21
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-22.635</u>	<u>-5.367</u>	<u>-28.00</u>
Boekwaarden per 31 december 2022	<u>1</u>	<u>3.801</u>	<u>18.192</u>	<u>94.216</u>	<u>116.21</u>

\*<sup>1</sup> De gebouwen van Slot Zuylen betreffen:

- Tournooiveld 1 (Slot)
- Tournooiveld 2 (Koetshuis)
- Tournooiveld 4 (Beheerderswoning)

De verzekerde waarde van bovengenoemde gebouwen is circa € 14,6 miljoen.

Daarnaast is de Stichting eigenaar van de grond van Tournooiveld 3. Hierop is recht van erfpacht uitgegeven.

\*<sup>2</sup> Betreft activa die betrekking hebben op de Stichting Exploitatie Slot Zuylen.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2. <u>Vorderingen</u>		
Omzetbelasting	20.174	15.028
Debiteuren	0	20.832
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>177.883</u>	<u>69.251</u>
Totaal vorderingen	<u>198.057</u>	<u>105.111</u>

Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd.

- Omzetbelasting	<u>20.174</u> *	<u>15.028</u>
------------------	-----------------	---------------

\* Betreft aangifte Q4 2022 ad € 2.010 en een negatieve suppletie van € 18.740. De suppletie is in april 2023 ingediend. Een aanvullende suppletie van € 3.444 is in mei 2023 ingediend.

- Overige vorderingen en overlopende activa

Rekening-courant Stichting Exploitatie Slot Zuylen	104.881	0
Nog te ontvangen bijdrage inzake Historische Huizen Prins Bernhard Cultuurfonds	25.501 *	13.708
Nog te ontvangen bijdrage inzake restauratie Phaeton en Dianaslee	12.242	0
Nog te ontvangen exploitatie subsidie Provincie Utrecht	12.144 **	23.344
Nog te ontvangen bijdrage Stichting Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht	7.937 *	0
Nog te ontvangen bedragen	7.568	13.843
Nog te ontvangen onderhoudssubsidie BRIM (groen)	4.775	3.820
Vooruitbetaalde kosten	2.835	2.826
Nog te ontvangen energiebelasting	0	6.034
Nog te ontvangen SIM-subsidies	0	4.054
Nog te ontvangen bijdrage Vrienden van Slot Zuylen	<u>0</u>	<u>1.622</u>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	<u>177.883</u>	<u>69.251</u>

\* Ontvangen per 31 maart 2023.

\*\* Betreft nog te ontvangen exploitatie subsidie 2021.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
3. <u>Liquide middelen</u>		
ING Bank 203583 (exploitatierekening)	88.278	55.552
ING Bank 203583 (bonus spaarrekening)	2.554	242.683
Bouwdepot Nationaal Restauratiefonds	6.238 *	0
Overige liquide middelen	<u>0</u>	<u>5.627</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>97.070</u></u>	<u><u>303.862</u></u>

\* De totale hypothecaire lening bedraagt € 125.271, hiervan is per balansdatum € 119.033 aangewend. Het resterende bouwdepot staat ter beschikking van Stichting Slot Zuylen.

De aanwezige geldmiddelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

4. <u>Eigen vermogen</u>		
- Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	1	1
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>
- Bestemmingsreserve parkeerterrein		
Stand per 1 januari	20.000	0
Resultaatbestemming	<u>-20.000</u>	<u>20.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>20.000</u></u>

De bestemmingsreserve parkeerterrein is gevormd ter financiering van de in 2022 verwachte kosten inzake het parkeerterrein voor de bezoekers van Slot Zuylen. De aanpak van het parkeerterrein is in 2022 gerealiseerd.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
- Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	18.276	4.608
Resultaatbestemming	<u>6.407</u>	<u>13.668</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.683</u></u>	<u><u>18.276</u></u>

De continuïteitsreserve is gevormd om toekomstige, niet door derden gefinancierde instandhoudingskosten van het Slot te financieren. Stichting Slot Zuylen heeft zich tot doel gesteld de continuïteitsreserve te laten groeien. De Raad van Toezicht heeft besloten om in een periode van 15 jaar de continuïteitsreserve een omvang te laten hebben van 50% van de begrote personeelskosten, huisvestingskosten, kantoorkosten en algemene lasten van het komende boekjaar. Voor 2023 zijn deze kosten begroot op € 72.000. De gewenste mutatie voor 2022 wordt dan bepaald op € 2.400. De gerealiseerde mutatie boekjaar bedraagt € 6407.

## 5. Voorzieningen

### - Voorziening groot onderhoud

Stand 1 per januari	37.297	20.000
Dotatie boekjaar	20.000	20.000
Onttrekking boekjaar	<u>-8.158</u>	<u>-2.703</u>
Stand per 31 december	<u><u>49.139</u></u>	<u><u>37.297</u></u>

De onderhoudsvoorziening is gevormd voor de verwachte kosten van groot onderhoud. Bij het bepalen van de omvang van de voorziening wordt aangesloten bij het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) dat is ingediend bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. Het opgestelde MJOP beslaat de periode van 2022 tot en met 2027. De onderhoudskosten voor de instandhouding hebben betrekking op de volgende gebouwen:

- Hoofdgebouw, slangenmuur en brug
- Koetshuis
- Poortgebouw, speelhuisje en hoektoren

Van de totale subsidiabele kosten wordt 60% gesubsidieerd en 40% betreft eigen bijdrage. Met deze voorziening groot onderhoud worden de kosten gefinancierd van groot onderhoud die ten laste van de Stichting komen. Dit betreffen de kosten waarvoor de Stichting een eigen bijdrage dient te doen of de kosten waarvoor geen subsidie beschikbaar is (bijvoorbeeld als gevolg van een maximering van de subsidiabele kosten door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed).

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<i>Onttrekking onderhoudsvoorziening boekjaar</i>		
Hoofdgebouw, slangenmuur en brug	8.149	
Koetshuis	4	
Poortgebouw, speelhuisje en hoektoeren	<u>4</u>	
Totaal onttrekking boekjaar	<u><u>8.158</u></u>	<u><u>2.703</u></u>

#### Hoofdgebouw, slangenmuur en brug

Met de brief van 25 maart 2021 is door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed een subsidie verleend voor de rijksmonumenten 519611, 519615 en 519626 (hoofdgebouw, slangenmuur en brug) van in totaal € 145.692 zijnde 60% van de subsidiabele kosten ad € 242.821. De subsidie zal na afloop van de subsidieperiode (2027) worden vastgesteld na overlegging van een prestatieverklaring en inspectierapport. De subsidie gaat in vanaf 1 januari 2022. De gerealiseerde kosten in 2022 (€ 20.373) worden voor 60% (€ 12.224) gesubsidieerd, waardoor de eigen bijdrage van Stichting Slot Zuylen € 8.149 betreft (40% van € 20.373).

#### Koetshuis

Met de brief van 25 maart 2021 is door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed een subsidie verleend voor rijksmonument 519619 (koetshuis) van in totaal € 20.214 zijnde 60% van 3% van de herbouwwaarde ad € 1.122.988. De subsidie zal na afloop van de subsidieperiode (2027) ambtshalve worden vastgesteld. De subsidie gaat in vanaf 1 januari 2022. De gerealiseerde kosten in 2022 (€ 11) worden voor 60% (€ 7) gesubsidieerd, waardoor de eigen bijdrage van Stichting Slot Zuylen € 4 betreft (40% van € 11).

#### Poortgebouw, speelhuisje en hoektoeren

Met de brief van 25 maart 2021 is door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed een subsidie verleend voor de rijksmonumenten 519617, 519618 en 519621 (poortgebouw, speelhuisje en hoektoeren) van in totaal € 14.753 zijnde 60% van 3% van de herbouwwaarde ad € 819.647. De subsidie zal na afloop van de subsidieperiode (2027) ambtshalve worden vastgesteld. De subsidie gaat in vanaf 1 januari 2022. De gerealiseerde kosten in 2022 (€ 11) worden voor 60% (€ 7) gesubsidieerd, waardoor de eigen bijdrage van Stichting Slot Zuylen € 4 betreft (40% van € 11).

## 6. Langlopende schulden

Hypothecaire lening Nationaal Restauratiefonds	122.356	0
Loonheffingen	<u>92.023</u> *	<u>119.443</u>
Totaal langlopende schulden	<u><u>214.379</u></u>	<u><u>119.443</u></u>

\* Betreft de loonheffingen vanaf maart 2020 tot en met december 2021. Vanwege de coronamaatregelen is uitstel van betaling gekregen. Met de Belastingdienst is een betalingsregeling afgesproken van € 2.285 per maand. Het verschuldigde bedrag van € 92.023 wordt beschouwd als een langlopende schuld.



	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>- Hypothecaire lening Nationaal Restauratiefonds</b>		
Boekwaarde per 1 januari	0	
Verstrekt in boekjaar	125.271	
Aflossing boekjaar	<u>-2.915</u>	
Boekwaarde per 31 december	<u>122.356</u>	<u>0</u>

Stichting Slot Zuylen heeft in 2022 drie leningen afgesloten bij het Restauratiefonds. Van het totaal van deze toekenningen (€ 125.271) is per 31 december 2022 € 119.033 benut. Over het resterende bedrag van deze toekenning (€ 6.238) - dat op een bankspaarrekening van het Restauratiefonds staat - ontvangt de Stichting rente.

Het totaal van deze leningen betreft € 125.271 en bestaat uit de volgende componenten:

*Monumenten-hypotheek (nr. 40005191) € 66.940*

Deze annuïteitenhypotheek heeft een looptijd van 25 jaar en een rentepercentage van 2,5%. Het maandbedrag bedraagt € 300,30 en de rentevaste periode is 180 maanden.

*Duurzame monumenten-lening (nr. 40005192) € 19.358*

Deze annuïteitenlening heeft een looptijd van 30 jaar en een rentepercentage van 1,5%. Het maandbedrag bedraagt € 66,81 en de rente vaste periode is 120 maanden.

*Restauratiefonds-hypotheek (nr. 40005193) € 38.973*

Deze annuïteitenhypotheek heeft een looptijd van 30 jaar en een rentepercentage van 1,5%. Het maandbedrag bedraagt € 134,50 en de rente vaste periode is 120 maanden.

Het Nationaal Restauratiefonds heeft door het verstrekken van bovenstaande leningen het recht van hypotheek verkregen op Tournooiveld 4.

In afwijking van RJ 254.308 is de aflossingsverplichting voor 2023 ad € 3.265 niet verwerkt als kortlopende schuld, daar directie en Raad van Toezicht van mening zijn dat de thans gehanteerde wijze van presenteren bij de stakeholders een beter inzicht geeft in de schuldpositie van de Stichting.

**- Loonheffingen**

Boekwaarde per 1 januari	119.443 *	51.289
Te betalen loonheffing (opbouw 2021)	0	75.009
Te betalen loonheffing (kortlopend)	<u>-27.420</u>	<u>-6.855</u>
Totaal loonheffingen langlopend	<u>92.023</u>	<u>119.443</u>

\* Betreft de loonheffingen vanaf maart 2020 tot en met december 2021. Vanwege de coronamaatregelen is uitstel van betaling gekregen. Met de Belastingdienst is een betalingsregeling van € 2.285 per maand, gedurende 60 maanden afgesproken. Voor 2023 is de kortlopende schuld € 27.420 (12 x € 2.285). Een rentepercentage en zekerheden zijn niet verstrekt.



	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
- Overige schulden en overlopende passiva		
Terug te betalen steunmaatregelen inzake COVID	29.181	42.469
Terug te betalen BRIM-subsidies	12.285 *	64.794
Vooruitontvangen schenking	4.000 **	0
Reservering accountantskosten	3.500	8.000
Pensioenpremie	0	301
Overige nog te betalen kosten	<u>5.037</u>	<u>40.699</u>
Totaal overige schulden en overlopende passiva	<u><u>54.003</u></u>	<u><u>156.263</u></u>

\* Betreft het koetshuis. De eindafrekening is 1 mei 2023 ingediend door de directeur-bestuurder.

\*\* Op 30 maart 2022 is een lening van € 4.000 ontvangen, waarvan jaarlijks € 1.000 vrijvalt in de vorm van een periodieke schenking. Over de lening is 2% rente verschuldigd.

#### *Terug te betalen steunmaatregelen inzake COVID*

Provincie Utrecht	29.181 *	29.181
TVL 1	0	6.739
NOW 3.2	<u>0</u>	<u>6.549</u>
Totaal terug te betalen steunmaatregelen inzake COVID	<u><u>29.181</u></u>	<u><u>42.469</u></u>

\* Van de provincie Utrecht is € 95.935 ontvangen. Hiervan is in 2021 € 66.754 als baten verantwoord. Het restant (€ 29.181) zal naar verwachting terugbetaald moeten worden.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die van materiële invloed zijn op de weergegeven cijfers van de jaarrekening.

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### *Erfpacht en recht van opstal perceel Tournooiveld 3*

Door de Stichting is een recht van erfpacht en een recht van opstal gevestigd op het perceel Tournooiveld 3.

- Duur erfpacht van 31 december 2012 tot en met 26 augustus 2043.
- Duur van het recht van opstal is gelijk aan de duur van de erfpacht.
- Voor de opstallen is door de erfpachter een eenmalige vergoeding voldaan ter hoogte van € 190.000.
- Het jaarlijks verschuldigde canon terzake van de erfpacht bedraagt € 10.000, met indexatie vanaf 1 januari 2018.
- De Stichting heeft een plicht van koop van het erfpachtrecht en aanwezige opstallen na afloop van de erfpachtsperiode.
- De erfpachter heeft aangegeven op termijn de opstallen te willen verkopen.

### *Zakelijk gebruiksrecht F.W. Baron van Tuyll van Serooskerken*

Op de beheerderswoning (Toernooiveld 4) rust een zakelijk gebruiksrecht dat bij leven toebehoort aan de heer F.W. van Tuyll van Serooskerken. In 2022 is een hypothecaire lening aangegaan voor de restauratie en verduurzaming van de beheerderswoning. Met het ondertekenen van de hypotheekakte zijn de hypotheek en pandrechten hoger in rang dan het gebruikersrecht van de heer F.W. van Tuyll van Serooskerken.

### *Fiscale eenheid*

Sinds 1 januari 2022 vormt Stichting Slot Zuylen samen met Stichting Exploitatie Slot Zuylen een fiscale eenheid voor de btw. Hierbij kan Stichting Slot Zuylen hoofdelijk aansprakelijk worden gesteld voor de btw-schulden van de fiscale eenheid als geheel.

## Overige overeenkomsten

### *Vestiging van hypotheek op Tournooiveld 4*

Op 28 februari 2022 is een hypothecaire lening bij het Restauratiefonds aangegaan voor € 125.271 voor de restauratie en verduurzaming van de beheerderswoning. De lening betreft een Monumenten-hypotheek (€ 66.940, looptijd 300 maanden, rentepercentage 2,5%), een duurzame Monumenten-lening (€ 19.538, looptijd 360 maanden, rentepercentage 1,5%) en een restauratiefonds-hypotheek (€ 38.973, looptijd 360 maanden, rentepercentage 1,5%).

### *Splitsing*

Vanaf 1 januari 2022 is de voorgenomen splitsing geëffectueerd. Hierdoor zijn alle eigendommen ondergebracht in de huidige Stichting Slot Zuylen. Stichting Slot Zuylen heeft sinds die datum het slot en de volledige collectie ter beschikking gesteld aan de per 20 mei 2020 opgerichte Stichting Exploitatie Slot Zuylen.

Stichting Exploitatie Slot Zuylen betaalt hiervoor een huurprijs (2022: € 125.000) aan de Stichting Slot Zuylen en is verantwoordelijk voor het kleine onderhoud en het beheer en behoud van de collectie en het openstellen van het Slot (de exploitatie). Stichting Exploitatie Slot Zuylen heeft ook per eerder genoemde datum van 1 januari 2022 al het personeel overgenomen van de Stichting Slot Zuylen. Stichting Slot Zuylen blijft verantwoordelijk voor het groot onderhoud van het slot, de parkeerplaats en de beheerderswoning.

Vanaf 1 januari 2023 huurt de Stichting Exploitatie Slot Zuylen de beheerderswoning. In 2023 zal de huurprijs worden aangepast.

## C.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
<b>8. <u>Huursom panden, terreinen</u></b>			
Huuropbrengst	<u>125.000</u>		
Totaal huursom panden, terreinen	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>105.900</u></u>	<u><u>0</u></u>
In afwijking van de begroting heeft de Raad van Toezicht besloten om de gebruiksovereenkomst inzake de huuropbrengst van Stichting Exploitatie Slot Zuylen te stellen op € 125.000.			
<b>9. <u>Subsidies en overige bijdragen</u></b>			
Exploitatiesubsidie Provincie Utrecht	0	0	121.442
Provincie Utrecht incidentele subsidie	3.057	0	0
Onderhoudssubsidie BRIM (groen)	9.546	9.500	9.546
Subsidie Gemeente Stichtse Vecht	0	0	25.000
Provincie Utrecht inzake convenant	0	0	11.874
Gemeente Stichtse Vecht inzake convenant	0	0	11.874
Onderhoudssubsidie BRIM (rood)	0	0	202
Onderhoudssubsidie SIM			
- Hoofdgebouw, slangenmuur en brug	12.223	24.282	2.334
- Poortgebouw, speelhuisje en hoektoren	7	2.459	1.270
- Koetshuis	7	3.369	450
Onttrekking uit voorziening BRIM	0	0	202
Onttrekking uit voorziening SIM	8.158	20.073	2.703
Bijdrage restaurant Belle van Zuylen inzake kosten parkeerplaats	10.835	0	0
Overige	<u>4.285 *</u>	<u>8.000</u>	<u>35.047</u>
Totaal subsidies en overige bijdragen	<u><u>48.118</u></u>	<u><u>67.683</u></u>	<u><u>221.944</u></u>

\* Bevat een nagekomen subsidie van € 1.285 van de gemeente Stichtse Vecht ter compensatie van de coronatoegangsbewijscontrole van 2021 en nagekomen baten 2021 van Stichting Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht van € 3.000.

	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>
	€	€	€
10. <u>Overige baten</u>			
Erfpacht Tournooiveld 3	10.569	13.500	12.012
Verhuur parkeerterrein	9.678	9.500	6.104
Verhuur woningen	0	6.000	900
Opbrengst parkeergelden - slagboom	0	0	23
Periodieke schenking	1.000	0	0
Overige baten	<u>975 *</u>	<u>0</u>	<u>2.382</u>
Totaal overige baten	<u><u>22.222</u></u>	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>21.421</u></u>

\* Betreft de ontvangen rente op de bouwrekening van het Restauratiefonds.

11. <u>Projectbijdragen</u>			
Bijdrage St. Restauratie en Onderhoud Slot Zuylen	4.488	10.000	4.385
Bijdrage BankGiro Loterij (inzake Historische Huizen)	22.497	0	0
Bijdrage Prins Bernhard Cultuurfonds (inzake Historische Huizen)	11.793	0	5.000
Bijdrage inz. restauratie Phaeton en Dianaslee	111.017	100.000	45.000
Bijdrage vereniging Vrienden van Slot Zuylen	3.475	5.000	8.500
Bijdrage inzake Belle tentoonstelling	0	0	37.000
St. Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht	<u>7.937</u>	<u>0</u>	<u>56.540</u>
Totaal projectbijdragen	<u><u>161.207</u></u>	<u><u>115.000</u></u>	<u><u>156.425</u></u>

#### DIRECTE LASTEN

12. <u>Projectkosten</u>			
Onderhoud St. Restauratie en Onderhoud Slot Zuylen	4.488	10.000	4.385
Project Historische Huizen	17.690 *	0	0
Restauratie Phaeton en Dianaslee	113.003 *	100.000	45.000
Tentoonstelling Belle	0	0	52.871
Kosten inzake bijdragen vereniging Vrienden van Slot Zuylen	3.475	5.000	8.500
St. Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht	<u>7.937 **</u>	<u>0</u>	<u>56.540</u>
Totaal projectkosten	<u><u>146.593</u></u>	<u><u>115.000</u></u>	<u><u>167.296</u></u>

\* Deze projecten zijn in 2022 afgerond.

\*\* Betreft inhuur derden ten behoeve van bedrijfseconomische advisering en administratie.

	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>
	€	€	€
<b>INDIRECTE LASTEN</b>			
<b>13. <u>Personeelskosten</u></b>			
Salarissen en vakantiegeld	0	0	171.715
Vakantiedagen	0	0	-4.590
Sociale lasten	0	0	40.074
Pensioenlasten	170	0	8.266
Ziekteverzuimverzekering	0	0	4.800
Vrijwilligersvergoeding	1.700	0	4.150
Overige personeelskosten	0	0	17.786
Doorbelasting personeelskosten naar SSKU	0	0	-8.348
Doorbelaste personeelskosten vanuit de exploitatie stichting	<u>20.821 *</u>	<u>25.000</u>	<u>0</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>22.691</u></u>	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>233.853</u></u>

Het personeel is sinds 1 januari 2022 in dienst bij Stichting Exploitatie Slot Zuylen.

\* De Raad van Toezicht heeft besloten 30% van de salariskosten van de directeur door te belasten naar Stichting Slot Zuylen. De salarissen worden verantwoord in Stichting Exploitatie Slot Zuylen.

<b>14. <u>Afschrijving vaste activa</u></b>			
Afschrijving inventaris	2.599	0	5.022
Afschrijving verbouwing	<u>5.367</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Totaal afschrijving vaste activa	<u><u>7.966</u></u>	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>5.022</u></u>

<b>15. <u>Huisvestingskosten</u></b>			
Energiekosten	294	0	21.695
Schoonmaakkosten	116	0	12.306
Heffingen	5.551	6.000	8.277
Opstalverzekering	16.081	16.500	15.821
Overige huisvestingskosten	2.721	0	24.626
Kosten parkeerterrein	<u>32.721 *</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>57.484</u></u>	<u><u>22.500</u></u>	<u><u>82.725</u></u>

\* De kosten van het parkeerterrein worden voor € 10.835 bijgedragen door Restaurant Belle van Zuylen en € 20.000 wordt gefinancierd uit de bestemmingsreserve parkeerterrein.

	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>	<u>Begroting</u> <u>2022</u>	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>
	€	€	€
<b>16. <u>Instandhoudingslasten</u></b>			
Onderhoud koetsgebouw (eigen bijdrage BRIM)	0	0	404
Onderhoud SIM hoofdgebouw, slangenmuur en brug	20.373	40.470	3.890
Onderhoud SIM poortgebouw, speelhuisje en hoektoren	11	4.098	2.117
Onderhoud SIM koetshuis	11	5.615	750
Onderhoud installaties	753	0	19.148
Onderhoud collectie	4.626	15.000	25.693
Onderhoud tuinen (groene BRIM)	52.951	40.000	43.792
Onderhoud hoofdgebouw	0	0	1.700
Onderhoud hoofdgebouw - dotatie voorziening	20.000	20.000	20.000
Onderhoud overige bijgebouwen	1.428	0	1.384
Overige onderhoudslasten	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>8.194</u>
Totaal instandhoudingslasten	<u><u>100.153</u></u>	<u><u>125.683</u></u>	<u><u>127.072</u></u>
<b>17. <u>Algemene lasten</u></b>			
Accountant	10.042	5.000	9.331
Administratie en (juridisch) advies	18.800	7.000	10.575
Verzekeringen	1.932	2.000	2.729
Overige algemene lasten	<u>1.501</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal algemene lasten	<u><u>32.275</u></u>	<u><u>14.000</u></u>	<u><u>22.635</u></u>
<b>18. <u>Rentelasten</u></b>			
Rente en bankkosten	877	1.000	2.137
Rente hypotheek Restauratiefonds	<u>2.101</u>	<u>800</u>	<u>0</u>
Totaal rentelasten	<u><u>2.978</u></u>	<u><u>1.800</u></u>	<u><u>2.137</u></u>



## Ondertekening

{{stempel;w.teslaa@slotzuylen.nl}}

Drs. W.A. te Slaa  
directeur-bestuurder

{{stempel;info@joycesylvester.nl}}

Dr. J.J. Sylvester  
voorzitter

{{stempel;elena.kalthoff@ing.com}}

Mr. E. Kalthoff-Seferiadis

{{stempel;reinoutvantuyll@hotmail.com}}

Drs. R.W.S. Baron van Tuyll van Serooskerken

{{stempel;pfdegroene@hotmail.com}}

P.F. de Groene  
secretaris

{{stempel;hansvantuyll@hotmail.com}}

Drs. H.W. Baron van Tuyll van Serooskerken

{{stempel;loeff@heemschut.nl}}

Drs. K. Loeff

## D. Overige gegevens

### Controleverklaring

De jaarstukken zijn door Van Ree Accountants gecontroleerd. Er is op 2 juni 2023 een controleverklaring afgegeven.







