



# Financiële jaarstukken 2023

Vastgesteld door de Raad van Toezicht d.d. 7 juni 2024

DEFINITIEF

Stichting Slot Zuylen  
te Oud-Zuilen

datum 7 juni 2024  
kenmerk 24-386/MaB

## Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
A. Bestuursverslag	1
B. Verslag van de Raad van Toezicht	7
C. Jaarrekening	
C.1 Balans per 31 december 2023	11
C.2 Staat van baten en lasten 2023	12
C.3 Algemene toelichting	13
C.4 Toelichting op de balans	17
C.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	26
D. Overige gegevens	
- Controleverklaring	31

## 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 Tournooiveld 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 vier 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 2023 is de samenstelling van de Raad van Toezicht als volgt:

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

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

Stichting Slot Zuylen is eigenaar van de panden en terreinen van Slot Zuylen en heeft in 2023 verschillende activiteiten ontplooid ten behoeve van instandhouding, mede met het oog op het gebruik ervan door de Stichting Exploitatie Slot Zuylen, die de panden, terreinen en collectie huurt ten behoeve van openstelling en culturele programmering.

#### **Panden en terreinen**

In 2023 is door een grote groep vrijwilligers onder leiding van de tuinbaas gewerkt om oude achterstanden in het tuinpark verder in te lopen. Hoewel dit hogere kosten meebracht dan was voorzien, is de staat van onderhoud van tuinen en terreinen inmiddels goed te noemen. De samenwerking met het externe hoveniersbedrijf ten behoeve van het boomonderhoud werd gecontinueerd. Aan de panden werden verschillende kleine werkzaamheden uitgevoerd.

Tegelijkertijd werd er met een extern adviesbureau en een aannemer gewerkt aan een bestek en kostenraming voor een grote restauratie aan de buitenzijde van het kasteel. In principe zouden de onderhoudskosten gedekt moeten worden met een SIM-subsidie, aangevuld met een eigen bijdrage, waarvoor ook conform planning was gereserveerd. Bij nadere inspectie bleek de staat van met name de loden daken en het schilderwerk aanzienlijk slechter dan voorzien. Door deze hogere kosten waren er niet voldoende middelen aanwezig om de werkzaamheden die waren begroot uit te voeren. In de herfst van 2023 is daarom een groot fondsenwervingstraject gestart in de hoop voldoende middelen te hebben om alle benodigde werkzaamheden in 2024 wel uit te kunnen voeren. In het laatste kwartaal van 2023 is met omwonenden gesproken over de verkoop van een strookje grond (snippergroen), dat nog in eigendom is van de stichting, maar niet gebruikt wordt. Dit zal in 2024 verkocht worden aan de eigenaren van de aangrenzende percelen.

### **Collectie**

In 2023 is geïnvesteerd in nieuwe dataloggers om het binnenklimaat van het kasteel beter te kunnen monitoren. De oude dataloggers waren verouderd en vroegen veel manuren bij het uitlezen en administreren van gegevens. Tevens zijn ten behoeve van verschillende tentoonstellingen, zowel in eigen huis als bij externe bruikleennemers, schilderijen gerestaureerd. In een langlopend traject om het interieur zoals het in de vroege 20<sup>e</sup> eeuw door de bewoners werd gebruikt te reconstrueren zijn in 2023 enkele kleine museale aankopen gedaan en is een nieuw langdurig bruikleencontract aangegaan met de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. In principe hanteert de stichting een streng aankoopbeleid en worden alleen aanzienlijke aankopen gedaan als het om stukken gaat die een duidelijke herkomst vanuit het slot hebben. Aangezien dit zeer zelden voorkomt, wordt er geen noemenswaardig bedrag begroot voor aankopen. Daarvan was in 2023 geen sprake.

## 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. Risicoparagraaf

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

De belangrijkste doelstelling van risicomangement 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 is Slot Zuylen voornemens om een reserve te creëren, die ervoor zal zorgen dat er voldoende kapitaal is om, indien de Stichting daartoe verplicht is in de toekomst, conform de bepalingen in de erfpachtovereenkomst de opstallen van Tournooiveld 3 te kunnen aanschaffen. 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 2023.

Aan Van Ree Accountants is opdracht gegeven tot het controleren van de jaarrekening 2023. De controleverklaring inzake deze controle is opgenomen onder de Overige gegevens.

## 7. Financiële resultaten

Het boekjaar 2023 is afgesloten met een positief saldo van € 9.770, begroot was een positief saldo van € 18.450.

### Baten

De totale baten zijn € 127.096 lager dan begroot.

De baten uit subsidies en overige bijdragen zijn € 22.287, waar € 137.000 was begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat er minder (€ 119.259) is besteed aan onderhoudslasten, waardoor er € 71.555 minder aan SIM-subsidies kon worden toegerekend dan begroot.

De niet begrote overige baten bedragen € 17.519. De overige baten betreft een periodieke schenking van € 1.000 en € 16.519 aan ontvangen giften.

De projectbaten zijn € 30.331 lager uitgevallen dan begroot, omdat de bijdragen van zowel de Vereniging Vrienden van Slot Zuylen als de bijdrage van Stichting Restauratie & Onderhoud Slot Zuylen worden opgespaard voor de aanstaande restauratie van het kasteel in 2024. De projecten die gefinancierd zouden worden door de Stichting Samenwerkende Kastelen Utrecht zijn uitgevoerd door de Stichting Exploitatie Slot Zuylen.

### Lasten

De lasten zijn € 108.178 lager dan begroot.

De onderhoudslasten zijn € 93.003 lager dan begroot, mede doordat het onderhoud van met name het hoofdgebouw en koetshuis is uitgesteld naar 2024. Met werving van aanvullende baten in 2024, wordt verwacht dat de renovatie zal plaatsvinden in 2024. Het onderhoud van de tuinen was € 23.643 hoger dan begroot. De projectkosten waren € 28.000 lager dan begroot. In 2023 was voorzien om conform de meerjarenplanning voor de SIM groot onderhoud uit te voeren aan het kasteel. Bij het opmaken van een bestek en het offertetraject van verschillende (onder)aannemers, bleek het kasteel in aanzienlijk slechtere toestand te zijn dan verwacht, met navenante hogere kosten. Derhalve is besloten in 2023 eerst een fondsenwervingstraject te starten om de benodigde middelen bijeen te brengen, zodat er in 2024 voldoende middelen zijn om het onderhoud en de restauratie alsnog uit te kunnen voeren. Beschikbare middelen over 2023 zijn niet uitgegeven om een en ander in 2024 te kunnen bekostigen.

De huisvestingskosten waren € 3.507 hoger dan begroot, mede door de hogere kosten voor de opstalverzekering (€ 2.124).

De algemene lasten zijn € 7.755 hoger dan begroot, door onder andere hogere gerealiseerde kosten administratie en (juridisch) advies.

## 8. Vooruitblik 2024

Bij het afsluiten van 2023 stond een groot aantal aanvragen uit bij verschillende overheden, fondsen en andere partijen om de restauratie van het kasteel te kunnen bekostigen. Bij het opmaken van de jaarrekening over 2023 is inmiddels duidelijk dat 90% van de aanvragen is gehonoreerd. Daarmee is de kans zeer groot dat het begrote onderhoud in 2024 inderdaad uitgevoerd kan worden. Dit zal dan ook de belangrijkste activiteit van de stichting worden in 2024. Na afloop zullen nog de benodigde herstelwerkzaamheden uitgevoerd moeten worden aan het parkeerterrein, dat door plaatsing van bouwmaterialen en het gebruik van zwaar verkeer extra onderhoud nodig zal hebben. Tevens zal er weer gepoogd worden enkele stukken te laten restaureren, waarbij voorrang wordt gegeven aan stukken die onderdeel zijn van toekomstige tentoonstellingen.

## 9. Begroting 2024

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 2024 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht d.d. 18 december 2023.

	<u>Begroting 2024</u>	<u>Realisatie 2023</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Huursom panden, terreinen Slot Zuylen	156.250	165.729
Subsidies en overige bijdragen	791.245	22.287
Projectbijdragen	5.000	1.169
Overige baten	<u>20.400</u>	<u>17.519</u>
Totaal baten (A)	<u>972.895</u>	<u>206.704</u>
<b>LASTEN</b>		
Projectkosten	<u>5.000</u>	<u>3.000</u>
<i>Totaal directe lasten</i>	<i>5.000</i>	<i>3.000</i>
Personeelskosten	24.000	21.218
Afschrijving vaste activa	7.966	14.845
Huisvestingskosten	28.051	28.507
Instandhoudingslasten	869.167	105.997
Algemene lasten	<u>31.300</u>	<u>29.255</u>
Totaal lasten (B)	<u>965.484</u>	<u>202.822</u>
Saldo voor financiële baten en lasten (A-B)	7.411	3.882
Saldo financiële baten en lasten	<u>-2.978</u>	<u>5.888</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>4.433</u></u>	<u><u>9.770</u></u>



## B. Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van Stichting Slot Zuylen is in 2023 in ieder kwartaal éénmaal in zijn geheel samengekomen. Jaarlijks wordt tweemaal fysiek op het kasteel vergaderd en tweemaal online. Samen met de bestuurder is een jaaroverzicht opgesteld, waarin de vergaderingen van de gehele raad, evenals de verschillende commissies zijn gevat, om een sluitende planning en controle cyclus te waarborgen. De Raad van Toezicht houdt conform de richtlijnen van goede governance jaarlijks een zelfevaluatie over het voorgaande jaar. De evaluatie over 2023 staat gepland op 7 juni 2024. Samen met de bestuurder hebben twee toezichthouders een bestuurlijk overleg bijgewoond met de gedeputeerde van de provincie Utrecht en wethouder van Stichtse Vecht in januari 2023. Maandelijks werd de raad door de bestuurder op hoofdlijnen op de hoogte gehouden van de omzet en ontwikkelingen in en om het kasteel.

De raad houdt toezicht op hoofdlijnen en vindt het in algemene zin belangrijk dat Stichting Slot Zuylen handelt naar de statuten en in de geest van de oprichters, die in 1952 het kasteel en bijbehorende panden, gronden en collectie openstelden voor het algemene publiek. Stichting Slot Zuylen heeft daarin de taak van behoud en beheer om openstelling (door het beschikbaar stellen van voornoemde aan de Stichting Exploitatie) tot in lengte van dagen mogelijk te maken.

Naast de reguliere gang van zaken zijn in 2023 twee onderwerpen herhaaldelijk ter sprake gekomen. De eerste daarvan was het verloop van het participatieproces ten aanzien van het Natuurpark Zuylen, een aantal percelen grond gelegen ten zuiden van het kasteel en voormalig onderdeel van het landgoed, nu eigendom van de gemeente Utrecht. De stichting was permanent vertegenwoordigd in het comité van omwonenden en belanghebbenden, dat met de gemeente in gesprek ging over de visie op de gebiedsontwikkeling. Verder is meermaals gesproken over het traject in aanloop naar de restauratie van het kasteel, vooral naar aanleiding van de aanzienlijk hoger dan begrote kosten, die medio 2023 werden gepresenteerd. Gezien de grote financiële impact en potentiële risico's van het project is de raad (mede via de commissies) nauw betrokken bij het proces.

Op 1 januari 2023 waren alle toezichthouders van Stichting Exploitatie Slot Zuylen tevens toezichthouder van Stichting Slot Zuylen. De in 2022 benoemde toezichthouder Karel Loeff is momenteel de enige toezichthouder die geen zitting heeft in de raad van toezicht van Stichting Exploitatie Slot Zuylen. 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. Er waren in 2023 geen wisselingen binnen de raad. De eerste termijn van Pieter de Groene liep af. Hij werd herbenoemd voor een tweede termijn.

In 2023 bestonden verschillende commissies binnen de raad. De remuneratiecommissie, verantwoordelijk voor het beoordelen van doelstellingen en functioneren van de bestuurder, bestond uit Joyce Sylvester en Reinout van Tuyl van Serooskerken. De remuneratiecommissie komt circa driemaal per jaar bijeen. Van bijeenkomsten van de commissie worden beknopte gespreksverslagen bijgehouden. De auditcommissie, die de bestuurder bijstaat in juridische en financiële kwesties, bestond uit Pieter de Groene en Elena Kalthoff. De auditcommissie kwam in 2023 zesmaal bijeen. Daarin werden onder andere de kwartaalrapportages, jaarverslagen en begroting 2024 besproken. Van de bijeenkomsten van de auditcommissie worden in beginsel geen verslagen bijgehouden, behalve wanneer dat wenselijk is, bijvoorbeeld in de vorm van een actielijst.

Verder bestaat er een agendacommissie, die met de bestuurder de op de vergaderingen van de Raad van Toezicht te agenderen punten bespreekt. Deze commissie komt in principe viermaal per jaar bijeen, enkele weken vóór de vergadering van de raad van toezicht. In deze commissie hebben Joyce Sylvester en Hans van Tuyll van Serooskerken zitting. Toezichthouder Karel Loeff spreekt met enige regelmaat met de bestuurder over zaken die specifiek raken aan erfgoedbeheer en -ontwikkeling.

Het rooster van aan- en aftreden\*:

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

\* Conform de statuten zijn leden direct herbenoembaar voor een tweede termijn en in principe, doch uitsluitende indien dit uit het oogpunt van continuïteit wenselijk is, voor een derde termijn.

### 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. Op basis van een toezichtvisie 2021-2022 nam de Raad van Toezicht 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 de Stichting dat in de code wordt genoemd is continuïteit, hoofdzakelijk in financiële zin. In de afgelopen jaren is vooruitgang geboekt met een bescheiden resultaat en opbouw van een kleine reserve, deze zal in Stichting Slot Zuylen blijven. In 2022 is vastgesteld hoe en in welk tempo een risicoreserve voor Stichting Exploitatie Slot Zuylen gevormd moet worden, om continuïteit te garanderen.

In de Raad van Toezicht 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 belangenverstremgeling. 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 heeft zich in 2023 niet voorgedaan.

(Neven)functies van directeur-bestuurder en toezichthouders per 31 december 2023

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

*Nevenfuncties*

Directeur-bestuurder Stichting Slot Zuylen  
Bestuurslid Koninklijk Oudheidkundig Genootschap  
Bestuurslid Stichting Het Vechtsnoer  
Bestuurslid (voorzitter) Stichting Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht

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

*Nevenfuncties:*

Voorzitter en lid Raad van Toezicht Stichting Slot Zuylen  
Lid Curatorium VNO-NCW  
Lid RvA Oorlogsgravenstichting  
Lid RvA stichting Comenius Museum Naarden  
Academic Fellow Universiteit Utrecht  
Voorzitter Staatscommissie tegen discriminatie en racisme  
Lid RvT Koninklijk Theater Carré Amsterdam  
Lid Landelijke Selectiecommissie Rechters  
Lid RvT VSB fonds en het bestuur van VSB Vermogensfonds  
Voorzitter en lid RvT PCOU/St. Willibrord Utrecht  
Ambassadeur stichting duurzame Ontwikkeling Nederland Suriname (d'ONS)  
Columnist Algemeen Dagblad

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

*Nevenfuncties*

Secretaris en lid Raad van Toezicht Stichting Slot Zuylen  
Directeur groot aandeelhouder Foort Beheer BV  
Bestuurslid (secretaris) Vechtplassencommissie

**Mw. Mr. E. Kalthoff-Seferiadis, director ING Impact Investments**

*Nevenfuncties*

Lid Raad van Toezicht Stichting Slot Zuylen  
Directeur Exploitatiemaatschappij Wijkertunnel C.V.  
Directeur Tunnel onder de Noord B.V.  
Lid Verantwoordingsorgaan ING CDC Pensioenfonds  
Lid (secretaris) Klankbordgroep VO Pensioenfederatie

**Dhr. drs. R.W.S. Baron van Tuyll van Serooskerken, Chief Financial Officer (CFO) Circular IT Group**

*Nevenfuncties*

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

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

*Nevenfuncties*

Lid Raad van Toezicht Stichting Slot Zuylen  
Directeur van Shell and Vivo Lubricants BV  
Voorzitter van de Coöperatieve Industriële Brandweezorg U.A (CIBUA)  
Penningmeester Algemeen Bestuur van het Openbaar Lichaam Gezamenlijke Brandweer  
Bestuurslid Stichting Kerkhof van Tuyll van Serooskerken van Zuylen  
Bestuurslid Vereniging van Eigenaren van het perceel Burgemeester Boreelstraat 6 te Haarlem

**K. Loeff, Directeur Erfgoedvereniging Bond Heemschut**

*Nevenfuncties*

Eigenaar Monumentadvies.nl  
Raadslid Gemeente Laren (fractievoorzitter Larens Behoud)  
Secretaris en bestuurslid Stichting Kermis Laren  
Secretaris en bestuurslid Stichting Kermiserfgoed



# Jaarrekening 2023

## C.1 Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
1.	<b>Materiële vaste activa</b>	
-	1	1
-	3.801	3.801
-	22.675	18.192
-	100.526	94.216
	<u>127.003</u>	<u>116.210</u>
	<b>Financiële vaste activa</b>	
2.	100.000	100.000
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<b>Vlottende activa</b>	
3.	93.260	98.057
4.	40.461	97.070
	<u>133.721</u>	<u>195.127</u>
	<b><u>360.724</u></b>	<b><u>411.337</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
5.	<b>Eigen vermogen</b>	
-	1	1
-	24.683	24.683
-	9.770	0
	<u>34.454</u>	<u>24.684</u>
6.	64.043	49.139
7.	183.395	214.379
8.	78.832	123.135
	<u>360.724</u>	<u>411.337</u>

## C.2 Staat van baten en lasten

<u>Ref.</u>		<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
		€	€	€
	<b>BATEN</b>			
9.	Huursom panden, terreinen	165.729	165.300	145.247
10.	Subsidies en overige bijdragen	22.287	137.000	48.118
11.	Overige baten	17.519	0	1.280
12.	Projectbijdragen	1.169	31.500	161.207
	<b>Totaal baten (A)</b>	<u>206.704</u>	<u>333.800</u>	<u>355.852</u>
	<b>LASTEN</b>			
13.	Projectkosten	3.000	31.000	146.593
	<i>Totaal directe lasten</i>	<i>3.000</i>	<i>31.000</i>	<i>146.593</i>
14.	Personeelskosten	21.218	22.000	22.691
15.	Afschrijving vaste activa	14.845	12.500	7.966
16.	Huisvestingskosten	28.507	25.000	57.484
17.	Onderhoudslasten	105.997	199.000	100.153
18.	Algemene lasten	29.255	21.500	32.275
	<b>Totaal lasten (B)</b>	<u>202.822</u>	<u>311.000</u>	<u>367.162</u>
	Saldo voor financiële baten en lasten (A-B)	3.882	22.800	-11.310
19.	Saldo financiële baten en lasten	5.888	-4.350	-2.283
	<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u><b>9.770</b></u>	<u><b>18.450</b></u>	<u><b>-13.593</b></u>

### Resultaatbestemming

Het saldo van baten en lasten is gemuteerd op:

- Bestemmingsreserve parkeerterrein	0	0	-20.000
- Bestemmingsreserve renovatie slot	9.770	0	0
- Continuïteitsreserve	0	18.450	6.407
<b>Totaal</b>	<u><b>9.770</b></u>	<u><b>18.450</b></u>	<u><b>-13.593</b></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 2023 ongewijzigd ten opzichte van 2022. 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 € 15.719.303.

#### **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 € 342.963 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 rata 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%.

#### *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). Jaarlijks wordt door de directeur-bestuurder getoetst of er vennootschapsbelasting afgedragen dient te worden.

## 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 2023	1	3.801	18.192	94.216	116.210
- Mutaties boekjaar: investeringen	0	0	8.280	17.358	25.638
- Mutaties boekjaar: afschrijvingen	0	0	-3.797	-11.048	-14.845
Boekwaarden per 31 december 2023	<u>1</u>	<u>3.801</u>	<u>22.675</u>	<u>100.526</u>	<u>127.003</u>
Aanschafwaarden	1	3.801	40.827	99.583	144.212
Bij: investeringen	0	0	8.280	17.358	25.638
Af: cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-26.432</u>	<u>-16.415</u>	<u>-42.847</u>
Boekwaarden per 31 december	<u>1</u>	<u>3.801</u>	<u>22.675</u>	<u>100.526</u>	<u>127.003</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 € 15,7 miljoen.

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

### 2. Financiële vaste activa

Lening Stichting Exploitatie Slot Zuylen	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Totaal financiële vaste activa	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
- Lening Stichting Exploitatie Slot Zuylen *		
Boekwaarde per 1 januari	100.000	0
Mutatie boekjaar	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

\* Per 1 januari 2022 is er een lening afgesloten met Stichting Exploitatie Slot Zuylen. Afsproken is dat de geldlening aflossingsvrij is en (tenzij deze wordt verlengd) een looptijd heeft die eindigt op 31 januari 2027. De gehanteerde rente is 4%, deze rente dient per halfjaar achteraf voldaan te worden.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3. <u>Vorderingen</u>		
Omzetbelasting	35.057	20.174
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>58.203</u>	<u>77.883</u>
Totaal vorderingen	<u><u>93.260</u></u>	<u><u>98.057</u></u>
Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd.		
- Omzetbelasting	<u><u>35.057</u></u> *	<u><u>20.174</u></u>
* Betreft aangifte Q2 2023 ad € 26.661, aangifte Q4 2023 € 6.115 en een suppletie van € 2.281. De suppletie is in april 2024 ingediend.		
- Overige vorderingen en overlopende activa		
Rekening-courant Stichting Exploitatie Slot Zuylen	37.618 *	4.881
Nog te ontvangen bedragen	8.850	7.568
Nog te ontvangen bijdrage inzake restauratie Phaeton en Dianaslee	4.815	12.242
Nog te ontvangen onderhoudssubsidie BRIM (groen)	5.730	4.775
Vooruitbetaalde kosten	1.190	2.835
Nog te ontvangen bijdrage inzake Historische Huizen Prins Bernhard Cultuurfonds	0	25.501
Nog te ontvangen exploitatie subsidie Provincie Utrecht	0	12.144
Nog te ontvangen bijdrage Stichting Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht	<u>0</u>	<u>7.937</u>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	<u><u>58.203</u></u>	<u><u>77.883</u></u>

\* In 2023 zijn de afspraken inzake de rekening-courant verhouding met Stichting Exploitatie Slot Zuylen geformaliseerd. Overeengekomen is dat de rekening-courant verhouding niet hoger mag zijn dan € 150.000 en dat er over het gemiddelde saldo 4% rente per jaar zal worden betaald. Aflossing mag op elk moment plaatsvinden en er is een looptijd voor onbepaalde tijd overeengekomen.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
4. <u>Liquide middelen</u>		
ING Bank 203583 (exploitatierekening)	35.673	88.278
ING Bank 203583 (bonus spaarrekening)	2.575	2.554
Bouwdepot Nationaal Restauratiefonds	<u>2.213 *</u>	<u>6.238</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>40.461</u></u>	<u><u>97.070</u></u>

\* De totale hypothecaire lening bedraagt € 125.271, hiervan is per balansdatum € 123.058 aangewend. Het resterende bouwdepot staat ter beschikking van Stichting Slot Zuylen.

De aanwezige geldmiddelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

5. <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>
- Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	24.683	18.276
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>6.407</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.683</u></u>	<u><u>24.683</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 directeur-bestuurder heeft met goedkeuring van de Raad van Toezicht besloten om in een periode van 15 jaar de continuïteitsreserve een omvang te laten zijn van 50% van de begrote personeelskosten, huisvestingskosten, kantoorkosten en algemene lasten van het komende boekjaar. Voor 2024 zijn deze kosten begroot op € 83.351. De gewenste omvang van de continuïteitsreserve bedraagt daarmee € 41.675. De gerealiseerde mutatie boekjaar bedraagt € 14.308.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
- Bestemmingsreserve renovatie slot		
Stand per 1 januari	0	
Resultaatbestemming	<u>9.770</u>	
Stand per 31 december	<u><u>9.770</u></u>	<u><u>0</u></u>

De bestemmingsreserve renovatie slot is gevormd ter financiering van de in 2024 verwachte kosten inzake de renovatie van het slot.

## 6. Voorzieningen

### - Voorziening groot onderhoud

Stand 1 per januari	49.139	37.297
Dotatie boekjaar	20.000	20.000
Onttrekking boekjaar	<u>-5.096</u>	<u>-8.158</u>
Stand per 31 december	<u><u>64.043</u></u>	<u><u>49.139</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).

Voorzien is in de begroting van 2024 dat onder voorbehoud van aanvullende financiering, de renovatie in 2024 uitgevoerd zal worden.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Onttrekking onderhoudsvoorziening boekjaar</i>		
Hoofdgebouw, slangenmuur en brug	5.066	8.150
Koetshuis	8	4
Poortgebouw, speelhuisje en hoektoren	<u>22</u>	<u>4</u>
Totaal onttrekking boekjaar	<u><u>5.096</u></u>	<u><u>8.158</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 2023 (€ 12.666) worden voor 60% (€ 7.600) gesubsidieerd, waardoor de eigen bijdrage van Stichting Slot Zuylen € 5.066 betreft (40% van € 12.666).

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 2023 (€ 19) worden voor 60% (€ 11) gesubsidieerd, waardoor de eigen bijdrage van Stichting Slot Zuylen € 8 betreft (40% van € 19).

Poortgebouw, speelhuisje en hoektoren

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 hoektoren) 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 2023 (€ 56) worden voor 60% (€ 34) gesubsidieerd, waardoor de eigen bijdrage van Stichting Slot Zuylen € 22 betreft (40% van € 56).

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
7. <u>Langlopende schulden</u>		
Hypothecaire lening Nationaal Restauratiefonds	118.792	122.356
Loonheffingen	<u>64.603</u>	<u>92.023</u>
Totaal langlopende schulden	<u><u>183.395</u></u>	<u><u>214.379</u></u>
- Hypothecaire lening Nationaal Restauratiefonds		
Boekwaarde per 1 januari	122.356	0
Verstrekt in boekjaar	0	125.271
Aflossing boekjaar	<u>-3.564</u>	<u>-2.915</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>118.792</u></u>	<u><u>122.356</u></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 2023 € 123.058 benut. Over het resterende bedrag van deze toekenning (€ 2.213) - 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 rentevaste 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 rentevaste 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 2024 ad € 3.638 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.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
- Loonheffingen		
Boekwaarde per 1 januari	92.023 *	119.443
Te betalen loonheffing (kortlopend)	<u>-27.420</u>	<u>-27.420</u>
Totaal loonheffingen langlopend	<u><u>64.603</u></u>	<u><u>92.023</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 van € 2.285 per maand, gedurende 60 maanden afgesproken. Voor 2024 is de kortlopende schuld € 27.420 (12 x € 2.285). Een rentepercentage en zekerheden zijn niet verstrekt.

Vóór de operationele splitsing in Stichting Slot Zuylen en Stichting Exploitatie Slot Zuylen in 2022, was het personeel in dienst van Stichting Slot Zuylen. Derhalve zijn er nog loonheffingen verschuldigd, ondanks het feit dat er thans geen personeel meer in dienst is van Stichting Slot Zuylen.



	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
8. <u>Kortlopende schulden</u>		
Vooruitontvangen bedragen	33.764	14.313
Loonheffingen	27.420	27.420
Crediteuren	3.819	27.399
Overige schulden en overlopende passiva	<u>13.829</u>	<u>54.003</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><u>78.832</u></u>	<u><u>123.135</u></u>
- Vooruitontvangen bedragen		
SIM-subsidies 2022-2027		
- SIM Hoofdgebouw, Slangenmuur en Brug	21.552	7.299
- SIM Poortgebouw, Speelhuisje en Hoektoren	4.594	2.416
- SIM Koetshuis	<u>7.618</u>	<u>4.598</u>
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u><u>33.764</u></u>	<u><u>14.313</u></u>
- Loonheffingen		
Boekwaarde per 1 januari	27.420	6.855
Betaalde loonheffing	-27.420	-6.855
Te betalen loonheffing	<u>27.420</u>	<u>27.420</u>
Totaal loonheffingen kortlopend	<u><u>27.420</u></u>	<u><u>27.420</u></u>
- Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering accountantskosten	5.000	3.500
Vooruitontvangen schenking	3.000 *	4.000
Terug te betalen steunmaatregelen inzake COVID	0	29.181
Terug te betalen BRIM-subsidies	0	12.285
Overige nog te betalen kosten	<u>5.829</u>	<u>5.037</u>
Totaal overige schulden en overlopende passiva	<u><u>13.829</u></u>	<u><u>54.003</u></u>

\* 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, welke als een gift mag worden gezien.

## 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. De woning was destijds in zeer matige staat van onderhoud en moest grondig gerenoveerd worden.
- 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%). Er is een hypotheekrecht van € 280.000 gevestigd op de woning.

### *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 (2023: € 145.000) 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.

Sinds 1 januari 2023 huurt de Stichting Exploitatie Slot Zuylen tevens de beheerderswoning en is hier de huurprijs op aangepast.

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

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
<b>9. <u>Huursom panden, terreinen</u></b>			
Huuropbrengst	145.000	145.000	125.000
Erfpacht Tournooiveld 3	10.569	10.600	10.569
Verhuur parkeerterrein	<u>10.160</u>	<u>9.700</u>	<u>9.678</u>
Totaal huursom panden, terreinen	<u><u>165.729</u></u>	<u><u>165.300</u></u>	<u><u>145.247</u></u>
Sinds 1 januari 2023 huurt de exploitatie stichting ook de beheerderswoning. De huurprijs is hierop aangepast.			
<b>10. <u>Subsidies en overige bijdragen</u></b>			
Provincie Utrecht incidentele subsidie	0	0	3.057
Onderhoudssubsidie BRIM (groen)	9.546	0	9.546
Onderhoudssubsidie SIM			
- Hoofdgebouw, slangenmuur en brug	7.600		12.223
- Poortgebouw, speelhuisje en hoektoren	34	79.200	7
- Koetshuis	11		7
Onttrekking uit voorziening SIM	5.096	52.800	8.158
Eenmalige huurdersbijdrage renovatie parkeerterrein	0	0	10.835
Overige	<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>4.285</u>
Totaal subsidies en overige bijdragen	<u><u>22.287</u></u>	<u><u>137.000</u></u>	<u><u>48.118</u></u>

	<u>Realisatie</u> <u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>
	€	€	€
11. <u>Overige baten</u>			
Periodieke schenking	1.000	0	1.000
Giften	<u>16.519</u>	<u>0</u>	<u>280</u>
Totaal overige baten	<u><u>17.519</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.280</u></u>
12. <u>Projectbijdragen</u>			
Bijdrage St. Restauratie en Onderhoud			
Slot Zuylen	0	10.000	4.488
Bijdrage Historische Huizen	0	0	34.290
Bijdrage inz. restauratie Phaeton en Dianaslee	-1.831	0	111.017
Bijdrage vereniging Vrienden van Slot Zuylen	0	6.000	3.475
Bijdrage Fries museum inzake restauratie	3.000	500	0
St. Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>7.937</u>
Totaal projectbijdragen	<u><u>1.169</u></u>	<u><u>31.500</u></u>	<u><u>161.207</u></u>
DIRECTE LASTEN			
13. <u>Projectkosten</u>			
Onderhoud St. Restauratie en			
Onderhoud Slot Zuylen	0	10.000	4.488
Project Historische Huizen	0	0	17.690
Restauratie Phaeton en Dianaslee	0	0	113.003
Restauratie portret	3.000	0	0
Kosten inzake bijdragen vereniging			
Vrienden van Slot Zuylen	0	6.000	3.475
St. Samenwerkende Kasteelmusea Utrecht	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>7.937</u>
Totaal projectkosten	<u><u>3.000</u></u>	<u><u>31.000</u></u>	<u><u>146.593</u></u>

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
<b>INDIRECTE LASTEN</b>			
<b>14. <u>Personeelskosten</u></b>			
Doorbelaste personeelskosten vanuit de exploitatie stichting *	<u>21.218</u>	<u>22.000</u>	<u>22.691</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>21.218</u></u>	<u><u>22.000</u></u>	<u><u>22.691</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>15. <u>Afschrijving vaste activa</u></b>			
Afschrijving inventaris	3.797		2.599
Afschrijving verbouwing	<u>11.048</u>		<u>5.367</u>
Totaal afschrijving vaste activa	<u><u>14.845</u></u>	<u><u>12.500</u></u>	<u><u>7.966</u></u>
<b>16. <u>Huisvestingskosten</u></b>			
Energiekosten	-463 *	0	294
Schoonmaakkosten	0	0	116
Heffingen	6.685 **	6.000	5.551
Opstalverzekering	18.124	16.000	16.081
Overige huisvestingskosten	4.161	3.000	2.721
Kosten parkeerterrein	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.721</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>28.507</u></u>	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>57.484</u></u>

\* Betreft een correctie inzake onterecht in rekening gebracht vastrecht 2019.

\*\* Bevat een stelpost van € 5.500 inzake onroerendgoedbelasting 2023.

	<u>Realisatie</u> <u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>
	€	€	€
17. <u>Onderhoudslasten</u>			
Onderhoud SIM hoofdgebouw, slangenmuur en brug *	12.666	120.000	20.373
Onderhoud SIM poortgebouw, speelhuisje en hoektoren *	56	2.000	11
Onderhoud SIM koetshuis *	19	10.000	11
Onderhoud installaties	868	500	753
Onderhoud collectie	8.902	10.000	4.626
Onderhoud tuinen (groene BRIM)	58.643	35.000	52.951
Onderhoud hoofdgebouw - dotatie voorziening	20.000	20.000	20.000
Onderhoud overige bijgebouwen	3.065	1.500	1.428
Overige onderhoudslasten	<u>1.778</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal onderhoudslasten	<u><u>105.997</u></u>	<u><u>199.000</u></u>	<u><u>100.153</u></u>
* Het grootste deel van de onderhoudslasten is uitgesteld naar 2024.			
18. <u>Algemene lasten</u>			
Accountant	10.000	9.000	10.042
Administratie en (juridisch) advies	16.076	10.000	18.800
Verzekeringen	2.257	2.000	1.932
Overige algemene lasten	<u>922</u>	<u>500</u>	<u>1.501</u>
Totaal algemene lasten	<u><u>29.255</u></u>	<u><u>21.500</u></u>	<u><u>32.275</u></u>
19. <u>Financiële baten en lasten</u>			
Rente baten lening en rekening courant	8.850	0	0
Rente bouwrekening	68	0	695
Betaalde rente en bankkosten	-575	-850	-877
Rente hypotheek Restauratiefonds	<u>-2.455</u>	<u>-3.500</u>	<u>-2.101</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>5.888</u></u>	<u><u>-4.350</u></u>	<u><u>-2.283</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@gmail.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 7 juni 2024 een controleverklaring afgegeven.







