

JAARVERSLAGGEVING 2019

**STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUWENHOEK
ZIEKENHUIS**

INHOUDSOPGAVE

	Voorwoord Raad van Bestuur	2
	Voorwoord Raad van Toezicht	4
1.	Toelichting op verslaglegging	6
1.1	Nevenactiviteiten Raad van Bestuur	6
1.2	Nevenactiviteiten Raad van Toezicht	8
2.1	Geconsolideerde jaarrekening	11
2.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2019	12
2.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2019	13
2.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2019	14
2.1.4	Grondslagen van waarderingen en resultaatbepaling	16
2.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019	30
2.1.6	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	46
2.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	46
2.1.8	Specificatie financiële vaste activa	47
2.1.9	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten (passiva)	48
2.1.10	Overzicht langlopende schulden ultimo 2019	49
2.1.11	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening	50
2.1.12	Enkelvoudige balans per 31 december 2019	62
2.1.13	Enkelvoudige resultatenrekening over 2019	63
2.1.14	Grondslagen van waarderingen en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	64
2.1.15	Toelichting op de enkelvoudige balans	65
2.1.16	Enkelvoudig mutatieoverzicht immateriële vaste activa	76
2.1.17	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa	76
2.1.18	Enkelvoudig mutatieoverzicht financiële vaste activa	77
2.1.19	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten (passiva)	78
2.1.20	Overzicht langlopende schulden ultimo 2019 (enkelvoudig)	79
2.1.21	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening	80
2.1.22	Vaststelling en goedkeuring	87
2.2	Overige gegevens	89
2.2.1	Statutaire regeling winstbestemming	90

VOORWOORD RAAD VAN BESTUUR

Het Antoni van Leeuwenhoek is hét in kanker gespecialiseerde ziekenhuis en onderzoeksinstituut van Nederland. Het kankeronderzoek behoort tot de top 10 wereldwijd. Sinds de oprichting in 1913 combineren wij hoogstaande zorg voor kankerpatiënten met grensverleggend onderzoek. Als ziekenhuis en onderzoeksinstituut hebben we één gezamenlijke missie: door de combinatie van kankerzorg en -onderzoek, en de internationale uitwisseling van kennis, leveren wij een significante bijdrage aan het oplossen van het kankerprobleem in de 21e eeuw. Voor deze missie hebben we ons ook in 2019 weer hard ingezet en de raad van bestuur kijkt dan ook met waardering en trots terug op het afgelopen jaar, waarin er weer bijzondere ontwikkelingen plaatsvonden.

Onderzoek

Het wetenschappelijk onderzoek kende in 2019 mooie publicaties, benoemingen en toekenningen, die een trend markeren die al langer gaande is: specifieke kenmerken van de tumor bepalen de behandeling. Voorbeelden hiervan zijn de BEACON-studie, de DRUP-studie en de 1,2 punch-publicatie, allen mede mogelijk gemaakt door subsidies van onze samenwerkingspartner KWF Kankerbestrijding. Maar ook de toekenning van 1,5 miljoen euro subsidie van ZonMw aan het WIDE-consortium, waarbij de haalbaarheid van het uitlezen van het hele tumor-DNA wordt onderzocht, brengt ons weer een stap dichterbij de behandeling op maat voor zoveel mogelijk patiënten.

Een mooie mijlpaal is behaald in het project Toestemming aan de Poort, waarin aan alle patiënten, bestaand en nieuw, expliciet toestemming is gevraagd voor wetenschappelijk gebruik van hun gegevens en materialen. Mooi om te zien dat 99,4% van onze patiënten geen bezwaar maakt!

Ook waren er nog mooie benoemingen in het wetenschappelijke onderzoek. Zo werd onze eigen voorzitter prof. dr. René Medema benoemd tot voorzitter van EU-life, de alliantie van dertien vooraanstaande 'life-science'-instituten in Europa en werd prof. dr. Emile Voest voorzitter van Cancer Core Europe, het samenwerkingsverband van zeven top kankercentra in Europa. Daarnaast nam hoofd Radiologie prof. dr. Regina Beets-Tan zitting in de EU Mission Board for Cancer en werd zij benoemd tot president van European Society of Abdominal and Gastrointestinal Radiology (ESGAR).

Zorg

Ook binnen de zorg waren er mooie innovaties; zo werd als eerste in Europa een kankerpatiënt bestraald met behulp van 3D-MRI-film. Hiermee kunnen we patiënten nog nauwkeuriger bestralen, waardoor gezonde cellen minder schade oplopen.

Het Antoni van Leeuwenhoek staat bekend om het delen van kennis en ervaring op vele manieren: lezingen en symposia voor algemeen publiek, collega's, vakgenoten en verwijzers. Maar ook via artikelen, reportages en in diverse media zijn collega's gezien. Niettemin omdat we mooie samenwerkingen hebben, zoals met het OLVG en Amsterdam UMC voor diverse niet-oncologische zorg na de sluiting van het MC Slotervaart, maar ook met het LUMC, Rode Kruis Ziekenhuis en

Deventer Ziekenhuis en vele andere samenwerkingspartners, alsook nieuwe internationale intentieverklaringen, zoals met het Chinese Sun Yat-sen University Cancer Centre (SYSUCC).

Patiënten

Gelukkig vinden we niet alleen zelf dat er mooie ontwikkelingen plaatsvinden in ons ziekenhuis en onderzoeksinstituut. We zijn er uiteraard heel trots op dat patiënten de zorg in het Antoni van Leeuwenhoek in 2019 met een 8.6 beoordeelden op ZorgkaartNederland. Daarnaast stegen we naar de derde plek op de nationale ranglijst van sterkste ziekenhuismerken.

We hebben ook in 2019 ons best gedaan onze patiënten en bezoekers zo goed mogelijk te helpen met onze diensten en services om de zorg heen. Zo heeft de centrale hal in het ziekenhuis een metamorfose doorgemaakt, met nieuwe zitjes, een espressobar, een vernieuwd Centrum Patiënteninformatie, een speciale balie voor de AVL Foundation en de Verhalenvijver. En dat allemaal op een rookvrij terrein, want sinds 31 mei is roken in en rond ons ziekenhuis niet meer toegestaan. Wij zijn ook verheugd met het percentage van 41% van onze patiënten dat gebruikmaakt van het online patiëntenportaal Mijn AVL. Dit percentage ligt ruim boven het landelijk gemiddelde van 15% deelname. Ons streven is overigens een 100% gebruik.

Medewerkers

Na de sluiting van het MC Slotervaart werd in 2019 een flink aantal nieuwe collega's uit die organisatie verwelkomd. We zijn heel blij dat die medewerkers hun draai zo snel hebben gevonden in de organisatie, zeker in een tijd waarin de werkdruk op sommige afdelingen hoger is geworden. Ook zijn we blij dat de CAO-onderhandelingen na een turbulente periode tot een overeenkomst zijn gekomen en dat het medewerkerstevredenheidsonderzoek een overwegend positief eindoordeel over het Antoni van Leeuwenhoek liet zien. Met trots vierden we in 2019 het 15-jarig bestaan van de Patiëntenraad (PaR), het 70-jarig bestaan van de Stichting Patiëntenzorg en onderging het Gasthuis een prachtige renovatie.

Wij danken al onze medewerkers en vrijwilligers, die het met hun tomeloze inzet, betrokkenheid en enthousiasme mogelijk maakten om op het hoogste niveau oncologische zorg te verlenen en onderzoek te doen!

René Medema

Emile Voest

Marien van der Meer

VOORWOORD RAAD VAN TOEZICHT

Ten tijde van de publicatie van deze jaarverantwoording bevindt ons land zich middenin de COVID-19 crisis. Die heeft ook grote gevolgen voor het Antoni van Leeuwenhoek. Alle medewerkers spannen zich maximaal in om ook in deze moeilijke omstandigheden de beste zorg voor elke patiënt te geven. De Raad van Toezicht wil graag alle medewerkers hartelijk bedanken voor hun enorme inzet in deze uitdagende periode.

De Raad van Toezicht kijkt met tevredenheid terug op het jaar 2019. Een goed jaar, waarin het Antoni van Leeuwenhoek vanuit een goede positie hard heeft gewerkt om de hoge kwaliteit van zorg, onderzoek en opleiding in de toekomst te blijven garanderen. Het Antoni van Leeuwenhoek combineert top-onderzoek met hoogwaardige zorg: een unieke combinatie.

Voor het Nederlands Kanker Instituut (NKI) is een belangrijke mijlpaal de uitspraak van het KWF om verder te willen werken aan de gezamenlijke ambities in het bestrijden van kanker met onder andere als belangrijk aandachtspunt "Kwaliteit van leven". Daarnaast is in 2019 een aantal site visits uitgevoerd die de hoge kwaliteit van het onderzoek binnen NKI bevestigen.

Voor het Antoni van Leeuwenhoek breed is dit jaar aandacht geweest voor de vernieuwing van de strategie. De eerste waardevolle sessies waarin de contouren van de Strategie 2030 zijn besproken bieden vertrouwen voor de aangepaste strategische richting. De strategie wordt medio 2020 afgerond. Daarnaast was er aandacht voor een over het algemeen zeer positief afgerond medewerkerstevredenheidsonderzoek.

De sluiting van het MC Slotervaart was een belangrijke gebeurtenis en daarmee werd 2019 een bijzonder jaar. De medewerkers van het Antoni van Leeuwenhoek lieten een groot aanpassingsvermogen zien. Tijdens het bezoek van de Inspectie Gezondheidszorg en jeugd stond de overdracht van patiënten en medewerkers centraal. De inspectie constateerde dat aan alle gestelde eisen is voldaan. De Raad van Toezicht spreekt zijn waardering uit voor de inspanning die dit alles heeft gevraagd. Hetzelfde geldt voor de wijze waarop de Raad van Bestuur proactief met partijen afstemt over de financiële afwikkeling en de toekomstige ontwikkeling van het Slotervaartterrein.

De financiële positie van het ziekenhuis is stabiel gebleven en ook voor het NKI is het jaar positief afgesloten. De Raad van Toezicht is daar blij mee want een gezonde bedrijfsvoering is onontbeerlijk voor het succes van het Antoni van Leeuwenhoek. Daarnaast zijn structurele financiële middelen van groot belang voor de voortgang van hoogwaardig onderzoek naar het ontstaan en de behandeling van kanker. De Raad van Toezicht waardeert de samenwerking met KWF Kankerbestrijding en is verheugd dat de samenwerking voor de komende vijf is verlengd.

In 2019 nam de Raad van Toezicht afscheid van drs. Tom de Swaan; de Raad is hem veel dank verschuldigd voor zijn tomeloze inzet, kennis van zaken en verstandige adviezen in de afgelopen twaalf jaar.

De Raad van Toezicht heeft er vertrouwen in dat het Antoni van Leeuwenhoek met een geactualiseerde strategische koers, het gevoerde beleid en de inzet van alle medewerkers zijn vooraanstaande positie in de oncologische wereld weet te bestendigen. Wij danken alle medewerkers voor de grote bijdrage die geleverd wordt om dit goede resultaat te bereiken en verder uit te bouwen.

**Namens de Raad van Toezicht,
Lodewijk Hijmans van den Bergh, voorzitter**

1. TOELICHTING VERSLAGLEGGING

Juridisch gezien vormen het Nederlands Kanker Instituut en het Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis één stichting. Ook organisatorisch vormen beide onderdelen min of meer één organisatie, zij het met een gescheiden boekhouding. De Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek is gelieerd aan het Antoni van Leeuwenhoek. Omdat de organisatie van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis en de Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek met elkaar verbonden zijn, wordt in de jaarrekening over deze drie organisatieonderdelen integraal (op concernniveau) verantwoording afgelegd.

De jaarcijfers van het Nederlands Kanker Instituut en van het Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis worden gepresenteerd in de enkelvoudige jaarrekening. De resultaten van het onderzoek in het Nederlands Kanker Instituut zijn, samen met de kosten en baten van het Nederlands Kanker Instituut, in de jaarrekening verwerkt. Voor zowel het Nederlands Kanker Instituut als het Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis wordt een afzonderlijke financiële verantwoording opgesteld. Indien het juridisch gezien noodzakelijk is om in het verslagjaar 2019 te spreken over één van de organisatieonderdelen van het Antoni van Leeuwenhoek (het Nederlands Kanker Instituut, het Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis of de Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek) dan blijkt dat expliciet uit de tekst.

Vanaf verslagjaar 2019 kiezen de organisaties ervoor om aanspraak te maken op de vrijstelling zodat de jaarverantwoording niet meer conform BW Titel 9 / RJ 400 plaatsvindt (kortom: geen bestuursverslag). De maatschappelijke verantwoording van de gedane activiteiten is in financiële zin op te maken uit onderstaande jaarrekening en in inhoudelijke zin -in eigen format- in het zogenaamde 'Digitaal Jaarbericht' op de website van het AvL.

1.1 NEVENACTIVITEITEN RAAD VAN BESTUUR

De leden van de Raad van Bestuur hebben nevenfuncties, die grotendeels voortvloeien uit hun bestuurlijke en directietaken of de uitoefening van de eigen professie op medisch of wetenschappelijk terrein. Hieronder staat een overzicht van de nevenactiviteiten.

Prof. dr. René Medema

Functies:

- Voorzitter Raad van Bestuur
- Directeur Wetenschapsbeleid
- Groepsleider onderzoeksgroep

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Bestuurder van stichting Van Leeuwenhoek Kliniek
- Bestuurder van Biomed Oncologie Beheer BV
- Lid Raad van Bestuur Stichting AVL-fonds
- Lid Raad van Toezicht Stichting Amsterdam Biotherapeutics Unit (AmBTU)
- Lid Raad van Bestuur Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF)

Nevenactiviteiten:

- Hoogleraar experimental oncology Universiteit Utrecht
- Lid Scientific Advisory Board Prinses Maxima Kinderoncolologisch Centrum
- Voorzitter Scientific Advisory Board Hubrecht Institute
- Voorzitter Scientific Advisory Board BRIC, Copenhagen
- Lid Scientific Advisory Board IRCM, Montpellier
- Lid Scientific Advisory Board CRBM, Montpellier
- Lid Scientific Advisory Board Danish Cancer Society
- Lid Scientific Advisory Board Netherlands Proteomic Centre
- Lid Scientific Committee Accelerator Awards CRUK
- Lid Raad van Toezicht Center for Personalized Cancer Treatment (CPCT)
- Lid bestuur Antoni van Leeuwenhoek Foundation
- Lid Sectie Geneeskunde KNAW
- Lid Scientific Advisory Board Transcan
- Lid CRUK Centres and ECMC Review Panel
- Lid Raad Medische Wetenschappen KNAW
- Lid VICI selectiecommissie ZonMw
- Voorzitter EU-LIFE Alliance
- Lid Raad van Toezicht Alpe d'Huzes
- Lid bestuur Josefine Nefkens Stichting

Prof. dr. Emile Voest

Functies:

- Lid Raad van Bestuur
- Medisch Directeur;
- Internist-oncoloog, groepsleider onderzoeksgroep en klinisch onderzoeker.

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Bestuurder van stichting Van Leeuwenhoek Kliniek
- Bestuurder van Biomed Oncologie Beheer BV
- Lid Raad van Bestuur Stichting AVL-fonds
- Lid Raad van Toezicht Stichting Amsterdam Biotherapeutics Unit (AmBTU)
- Lid Raad van Bestuur Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF)

Nevenactiviteiten:

- Hoogleraar Medische Oncologie aan het Universitair Medisch Centrum Utrecht
- Chair of the Scientific Advisory Board of Interna
- Editorial board of Clinical Cancer Research
- Chair Publishing Committee of the European Society of Medical Oncology (ESMO)
- Editorial board of JAMA Oncology
- Advisor Biogeneration Ventures
- Lid Raad van Toezicht Hartwig Medical Foundation
- Chair of Cancer Core Europe

- Advisor Agalia Venture Capital
- Voorzitter Stichting Hendrika Roet Fonds
- Member ESMO Council
- Senior Group leader ONCODE
- Member of the Scientific Audit Committee EORTC

Drs. Marien van der Meer – per 1 maart 2016

Functies:

- Lid Raad van Bestuur;
- Directeur Organisatie & Bedrijfsvoering.

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Bestuurder van stichting Van Leeuwenhoek Kliniek
- Bestuurder van Biomed Oncologie Beheer BV
- Lid Raad van Bestuur Stichting AVL-fonds
- Lid Raad van Toezicht Stichting Amsterdam Biotherapeutics Unit (AmBTU)
- Lid Raad van Bestuur Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF)
- Lid Bestuur MCS

Nevenactiviteiten:

- Board member OECl

1.2 NEVENACTIVITEITEN RAAD VAN TOEZICHT

Mr. L.J. Hijmans van den Bergh

Functie: Voorzitter Raad van Toezicht, lid auditcommissie

Nevenactiviteiten:

- Partner De Brauw Blackstone Westbroek N.V.;
- Voorzitter raad van commissarissen BE Semiconductor Industries (BESI)
- Vicevoorzitter Raad van Commissarissen HAL Holding N.V.;
- Lid Raad van Toezicht Luchtverkeersleiding Nederland;
- Voorzitter bestuur Fortino Capital Partners N.V.
- Voorzitter bestuur Utrechts Universiteitsfonds.

Prof. dr. J. Hoeijmakers

Functie: Lid Raad van Toezicht

Nevenactiviteiten:

- Internationale faculteitspositie bij de University and Medical Faculty of Cologne, groepsleider bij het CECAD in Keulen;
- Groepsleider Princes Máxima Centrum voor kinderoncologie (Utrecht);
- Vicevoorzitter commissie *Building blocks of Life*, NWO;

- Lid Bestuur ethische zaken van de Koninklijke Nederlandse Akademie van Wetenschappen (KNAW);
- Lid van de wetenschappelijk advies raad van verschillende organisaties, zoals SBDR 'Structural Biology of DNA Repair' van NIH/NCI, de IFOM (Milaan), Max Planck Instituten (e.g. Munich, Mainz);
- Lid van de jury voor de Gairdner Prize Foundation (Canada);
- Lid bestuur Ned. Ver. Voor Verouderings Onderzoek (Dutch Soc. for Research on Ageing, DuSRA);
- Lid Wetenschappelijke Adviesraad Numeric Biotech.

Drs. A.M. Jongerius

Functie: Lid Raad van Toezicht, lid kwaliteitscommissie

Nevenactiviteiten:

- Lid Europees parlement;
- Lid toezichthoudend orgaan (secretaris) Stichting Internationaal Instituut voor Sociale Geschiedenis;
- Lid Raad van Commissarissen PostNL.

Prof. dr. M. Levi

Functie: Lid Raad van Toezicht, voorzitter auditcommissie

Nevenfuncties:

- Chief Executive University College London Hospitals & Professor of Medicine University College London;
- Lid Raad van Toezicht Center for Human Drug Research;
- Vicevoorzitter Raad van Commissarissen De Hoop Levensverzekering;
- Voorzitter Scientific Advisory Board Netherlands Heart Foundation;
- Voorzitter Wetenschappelijke Adviesraad HIV/AIDS Fonds;
- Voorzitter Raad van Toezicht Procolo (darmkankerscreening centrum);
- Voorzitter Stichting Atheros;
- Voorzitter International Self-management Anticoagulation Society (ISMAA);
- Penningmeester Stichting Amstol;
- Lid Educational Committee International Society of Hematology;
- Lid Bestuur Network Advancement Transfusion Alternatives;
- Lid Bestuur De Joodsche Invalide, Joods Algemeen Steunfonds en Catharina en Isaac Joseph Fedder Stichting;
- Lid Bestuur Möller Foundation
- Associate Editor Journal of Thrombosis and Haemostasis;
- Senior Editor Seminars in Thrombosis and Hemostasis;
- Deputy Editor-in-Chief European Journal of Internal Medicine;
- Associate Editor Thrombosis Research;
- Lid Koninklijke Nederlandse Akademie van Wetenschap;
- Fellow of the Royal College of Physicians;

- Lid Guideline Committee International Society of Thrombosis and Haemostasis;
- Lid Bestuur Stichting Lymph&Co.

Prof. dr. H. van Krieken

Functie: Lid Raad van Toezicht, lid kwaliteitscommissie

Nevenfuncties:

- Rector Magnificus Radboud Universiteit;
- Lid van de Raad van Advies van de BAB Academy (onbezoldigd)
- Voorzitter Niels Stensen Fellowship Committe (onbezoldigd)
- Voorzitter European Magnetic Field Laboratory (onbezoldigd)
- Editor Encyclopedia of Pathology (onbezoldigd)
- Chief editor of the Journal of Hematopathology (onbezoldigd)
- Scientific advisor for Amgen, Merck-Sorono, GSK, Roche Diagnostics, Sakura (onbezoldigd)
- Editor American Journal of Surgical Pathology (onbezoldigd)
- Moderator Webinars on PDL-1 Agilent (bezoldigd)
- Scientific Boardmember Hartwig Medical Foundation (onbezoldigd)
- Redacteur leerboek Oncologie (bezoldigd)

Mr. H. Uhlenbroek

Functie: Lid Raad van Toezicht

Nevenactiviteiten:

- Mediator (ReulingSchutte B.V.);
- Lid Raad van Toezicht Stichting Pro Persona Holding, Stichting Pro Persona GGZ;
- Lid Raad van Toezicht Pompestichting;
- Lid Raad van Commissarissen van Indigo Gelderland e.o. B.V.
- Lid-jurist Regionaal Tuchtcollege voor de Gezondheidszorg te Den Haag 9 (in 2019 ontslag op eigen verzoek);
- Voorzitter van een geschillencommissie die bij CAO is ingesteld door KLM en vakbonden (per 1 januari 2020 afgelopen).
- Voorzitter Reviewcommissie van de Mediatorsfederatie Nederland.

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)	2.223		0	
Materiële vaste activa	(2)	242.148		233.487	
Financiële vaste activa	(3)	2.796		2.954	
Totaal vaste activa			247.167		236.441
Vlottende activa					
Vorraden	(4)	8.922		7.613	
Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten	(5)	7.825		14.007	
Debiteuren en overige vorderingen	(6)	51.373		34.173	
Effecten	(7)	10.075		3.360	
Liquide middelen	(8)	29.774		53.415	
Totaal vlottende activa			107.969		112.568
Totaal activa			355.136		349.009
PASSIVA					
Groepsvermogen (9)					
Kapitaal		3.044		3.044	
Bestemmingsreserve		23.905		24.989	
Algemene en overige reserves		75.853		72.306	
Totaal eigen vermogen			102.802		100.339
Minderheidsbelang			3.572		3.562
Totaal groepsvermogen			106.374		103.901
Voorzieningen	(10)		2.792		3.223
Langlopende schulden	(11)		71.475		78.355
Kortlopende schulden					
Overige kortlopende schulden	(12)		174.495		163.530
Totaal passiva			355.136		349.009

2.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019

		2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:					
Opbrengsten zorgprestaties	(15)	295.405		271.748	
Subsidies	(16)	42.673		42.210	
Overige bedrijfsopbrengsten	(17)	69.221		68.479	
Som der bedrijfsopbrengsten			407.299		382.437
BEDRIJFSLASTEN:					
Personeelskosten	(18)	210.853		199.179	
Afschrijvingen	(19)	25.848		22.351	
Bijzondere waardevermindering vaste activa	(20)	987		1.255	
Overige bedrijfskosten	(21)	165.699		154.246	
Som der bedrijfslasten			403.387		377.031
BEDRIJFSRESULTAAT			3.912		5.406
Financiële baten en lasten	(22)		-1.418		-2.253
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING VOOR BELASTINGEN			2.494		3.153
Belastingen	(23)		-19		3
Resultaat deelneming			-2		-27
Aandeel resultaat derden	(24)		-10		8
RESULTAAT BOEKJAAR NA BELASTINGEN			2.463		3.137

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

		2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):					
Onttrekking bestemmingsfondsen innovatieve projecten		-1.084		-1.156	
Algemene reserve AVL		3.079		3.601	
Algemene reserve NKI		151		507	
Overige reserves		317		185	
			2.463		3.137

2.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	Ref:	2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			3.912		5.406
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en desinvesteringen MVA en IVA		27.335		24.484	
- bijzondere waardevermindering MVA		987		1.311	
- afwaardering deelneming Ubiq Bio B.V.		0		384	
- mutatie voorzieningen		-431		655	
- vrijval investeringssubsidies		-1.513		-1.395	
			26.378		25.439
Verandering in werkkapitaal:					
- mutatie voorraden		-1.309		1.135	
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten		6.182		-5.511	
- mutatie debiteuren en vorderingen		-17.200		-7.718	
- mutatie onderhanden werk projecten		-10.314		5.062	
- mutatie kortlopende schulden		20.962		5.390	
			-1.679		-1.642
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			28.611		29.203
Ontvangen interest		1.127		260	
Betaalde interest		-2.317		-2.513	
Betaalde vennootschapsbelasting		-19		3	
Gerealiseerde koersverschillen		-230		0	
			-1.439		-2.250
Kasstroom uit operationele activiteiten			27.172		26.953
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Verwerving van immateriële vaste activa		-2.472		0	
Verwerving van materiële vaste activa		-45.451		-49.037	
Gereedgekomen OHW		8.717		6.878	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			-39.206		-42.159
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing lening U/G		327		221	
Mutatie effecten		-6.658		534	
Uitgave lening U/G		-224		-232	
Ontvangsten uit hoofde van langlopende leningen		1.255		4.285	
Aflossing langlopende schulden O/G		-6.305		-6.306	
Uitgave kapitaalbelang NGT Holding B.V.		-2		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-11.607		-1.498
transporteren			-23.641		-16.704

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis te Amsterdam

	Ref:	2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Transport			-23.641		-16.704
			<u>-23.641</u>		<u>-16.704</u>

Samenstelling geldmiddelen

	2019		2018
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand geldmiddelen per 1 januari	53.415		70.119
Stand geldmiddelen per 31 december	29.774		53.415
Mutatie geldmiddelen		<u>-23.641</u>	<u>-16.704</u>

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 ALGEMEEN

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Amsterdam, op het adres Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam. Ingeschreven onder kvk nummer 40530817.

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is een rechtspersoon met een wettelijke taak. De activiteiten van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis en de groepsmaatschappijen (de Groep) bestaan voornamelijk uit:

- Patiëntenzorg
- Onderzoek

Het ziekenhuis Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoekziekenhuis is het hoofd van het concern.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving Wet toelating zorginstellingen (WTZi). De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Specifieke aandachtspunten omzet in de jaarrekening 2019 .

Inleiding

De landelijke onzekerheden met betrekking tot de omzetverantwoording voor instellingen voor medisch specialistische zorg (MSZ) (ziekenhuizen, UMC's en ZBC's) zijn de afgelopen jaren verder verminderd. Sinds het jaar 2012 is sprake van landelijke onzekerheden rondom de omzetverantwoording. In 2014 zijn de risico's drastisch afgenomen met de invoering van de vaststelling van de uitkomsten van het expertonderzoek naar de omzetverantwoording 2012 en 2013 en de vaststelling van transitiebedragen. In 2019 zijn de risico's verder verminderd.

De resterende in de jaarrekening 2019 van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis hebben betrekking op:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2018 en evt. eerdere jaren;
2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2019;
3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar en afwikkeling oude jaren;

Bij de omzetbepaling van de diagnose-behandelcombinatie (DBC) zorgproducten en overige zorgproducten heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gehanteerd zoals opgenomen in paragraaf 2.1.4.3 van deze jaarrekening. Hierbij zijn de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek 2019 meegenomen en is de "Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek 2019 Medisch Specialistische Zorg" gevolgd.

De van toepassing zijnde aandachtspunten in de jaarrekening 2019 zijn hierna toegelicht voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2018 en evt. eerdere jaren

St. Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft over de uitkomsten van het zelfonderzoek 2018 en eerdere jaren finale overeenstemming bereikt met de zorgverzekeraars. De uitkomsten van de onderhandelingen hierover met de zorgverzekeraars zijn verwerkt in deze jaarrekening en dit heeft niet geleid tot materiële wijzigingen van de in de jaarrekening 2018 opgenomen nuanceringen.

2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2019

De NFU, NVZ en ZN hebben een Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek MSZ 2019 gepubliceerd. Door de NZa is niet bevestigd dat deze handreiking in overeenstemming is met publiekrechtelijke regelgeving, waarmee een inherent risico blijft bestaan. Deze rechtmatigheidscontroles worden beoordeeld door de representerende zorgverzekeraars. Op basis van dit oordeel zullen alle verzekeraars gezamenlijk de rechtmatigheid van de facturatie 2019 beoordelen. De instelling heeft, voor de jaarrekening deels op basis van een risicoanalyse, onderzoek verricht naar de risico's die voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis materieel zijn. Uit deze controles zijn geen materiele onjuistheden geconstateerd.

Daarnaast is St. Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoekziekenhuis bezig op basis van deze handreiking het onderzoek inzake 2019 af te ronden. De voorlopige uitkomsten zijn betrokken bij het opstellen van deze jaarrekening en het inschatten van de risico's die voortvloeien uit geconstateerde onjuiste registraties en/of declaraties, rekening houdende met de contractafspraken met zorgverzekeraars. Naar verwachting volgt in het najaar 2020 uitsluitel over dit onderzoek.

Doelmatigheidscontroles over 2019 zullen door de zorgverzekeraars nog uitgevoerd (kunnen) worden.

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis gaat er van uit dat dit geen financieel effect met terugwerkende kracht heeft. De NZa heeft in het landelijk overleg echter niet bevestigd dat dit een terechte aanname is, dus deze onzekerheid blijft vooralsnog bestaan. Privaatrechtelijk heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis geen afspraken terzake gemaakt met zorgverzekeraars, anders dan verwerking van de aandachtspunten zoals opgenomen in het landelijke omzetonderzoek en het bepalen van de toekomstige handelswijze op nieuwe doelmatigheidsaspecten.

De uit de genoemde werkzaamheden en controles voortvloeiende beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten is verwerkt in deze jaarrekening.

3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar en afwikkeling oude jaren

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft met de zorgverzekeraars voor 2019 schadelastafspraken op basis van plafondafspraken gemaakt. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2019 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2019 in lijn met de Handreiking omzetverantwoording, rekening houdend met de verwachte effecten van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze correcties zijn conform de Handreiking omzetverantwoording op de omzet 2019 in mindering gebracht en waar nodig verwerkt in de waardering van het onderhanden werk ultimo 2019.

De uiteindelijke uitkomsten zullen later blijken uit de afrekeningen met zorgverzekeraars.

Naar verwachting zullen de afrekening van oude schadelastjaren met zorgverzekeraars niet leiden tot materiële nagekomen effecten. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de jaren tot en met 2016 nagenoeg afgerekend.

Continuïteitsveronderstelling

Voor een nadere toelichting op de consequenties van de uitbraak van de wereldwijde Covid-19 pandemie en de consequenties voor de instelling wordt verwezen naar paragraaf 2.1.21 Gebeurtenissen na balansdatum. De Raad van Bestuur streeft er naar de best mogelijke informatie te verkrijgen om de risico's te beoordelen en passende maatregelen door te voeren om daarop in te spelen. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen en blijven dat ook in de toekomst doen. Deze maatregelen bestaan onder andere uit veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals persoonlijke beschermingsmiddelen, beperking van sociale contacten en vanuit huis werken), evaluatie van contracten ter ondersteuning van de continuïteit van onze bedrijfsvoering en communicatie met onze belangrijkste stakeholders.

De zorgverzekeraars hebben aan de ziekenhuizen en UMC's, bij brief d.d. 17 maart respectievelijk 21 april 2020, laten weten hen te ondersteunen, waarbij de beschikbaarheid en continuïteit van zorg op langere termijn zo goed mogelijk geborgd wordt. De NVZ bericht haar leden op 2 mei dat op korte termijn ook een bevoorschottingsregeling komt voor categorale instellingen waartoe Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis behoort. Bij het bepalen van de benodigde bekostiging voor de continuïteit in deze situatie zijn de bestaande afspraken voor 2020 tussen zorgaanbieders en zorgverzekeraars het uitgangspunt. Daarbij wordt rekening gehouden met:

- extra kosten die in verband met het coronavirus gemaakt worden na goedkeuring in ROAZ-verband en in afstemming met de meest betrokken zorgverzekeraar(s). Dit geldt ook voor kosten die redelijkerwijs in lijn liggen met de binnen de ROAZ gemaakte afspraken;
- mogelijke effecten van de verschuivingen binnen het zorgaanbod van de zorgaanbieder;
- vaste kosten die ten gevolge van de coronavirus niet worden gedekt in de Zorgverzekeringswet als gevolg van omzetsderving.

Het onderzoeksdeel van de organisatie wordt voor een grootdeel gefinancierd vanuit langlopende overeenkomsten met de overheid en KWF. Daarnaast zijn projecten veelal voor gefinancierd en wordt het onderzoek zo veel mogelijk uitgevoerd vanuit huis. Op het moment van het afronden van de jaarrekening wordt onderzocht om het onderzoek binnen de muren van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis zo spoedig mogelijk weer voort te zetten.

De zorg van patiënten is zoveel mogelijk doorgedaan na de uitbraak van Corona in Nederland.

De aanwezige liquiditeitspositie van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis biedt voldoende ruimte, zodat er niet van de landelijke bevoorschottingsregelingen gebruik gemaakt hoeft te worden.

Om deze reden is de jaarrekening 2019 opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar behoudens aanvullingen en verduidelijking. Ter verduidelijking van de vergelijking met voorgaand jaar is de presentatie van enkele posten gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening van voorgaand jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen:

- Onderhandenwerk uit hoofde van DBC zorgproducten
- De bedrijfswaarde bepaling
- Schadelast prognose
- Voorzieningen

In 2019 heeft er voor de looptijd van bepaalde materiële vaste activa een schattingswijziging plaatsgevonden, waarbij de economische levensduur is verkort:

- Main Equipment Room €0,5 miljoen, doordat er een nieuwe Main Equipment Room in het farmaceutisch centrum in aanbouw wordt opgeleverd medio 2020, is looptijd van de huidige Main Equipment Room verkort.
- Nieuwbouw Research €0,3 miljoen, doordat er voor 2028 nieuwbouwplannen zijn voor het vormen van een nieuw research gebouw is de looptijd van de hiermee samenhangende materiële vaste activa verkort.
- Nucleair, radiologie en tuinhuis € 0,7 miljoen, doordat er in 2022 wordt gestart met het herinrichten van de radiologie en nucleair is de looptijd van de huidige activa verkort.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening is de financiële informatie van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis en zijn groepsmaatschappijen integraal geconsolideerd. In de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de cijfers opgenomen van:

Stichting Het Nederlands Kanker Insituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis, met 100% zeggenschap, eigen vermogen €91,7 miljoen, resultaat €2,1 miljoen;

Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek, met 100% zeggenschap, eigen vermogen €1,3 miljoen, resultaat € nihil;

Biomed Oncologie Beheer B.V., met 100% zeggenschap, eigen vermogen €4,0 miljoen, resultaat €82 duizend;

Stichting NLADF, met 100% zeggenschap, eigen vermogen €3,8 miljoen, resultaat €0,3 miljoen;

Di-AcetylM B.V., met 51% zeggenschap, eigen vermogen €7,3 miljoen resultaat € 20 duizend

Alle geconsolideerde entiteiten hebben zetel in Amsterdam.

Verbonden rechtspersonen

Met deze jaarrekening bevorderen wij de transparantie naar onze stakeholders toe wat betreft onze maatschappelijke verantwoordelijkheid.

De financiële verslaglegging is opgesteld conform de wettelijke bepalingen opgenomen in Boek 2 BW en de regeling Jaarverslaglegging Zorginstellingen.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht. De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de verkregen activa en verplichtingen gewaardeerd tegen de reële waarden. Indien de verkrijgingsprijs hoger is dan de reële waarde van de verkregen activa en verplichtingen is sprake van goodwill welke wordt geactiveerd en afgeschreven over de economische levensduur. De resultaten van de afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken. Op grond van artikel 8 lid 3 RZJ blijven steunstichtingen buiten de consolidatie. Daarnaast zijn er nog een aantal verbonden stichtingen die tevens buiten de consolidatie blijven.

De stichting heeft de volgende verbonden steunstichtingen en vennootschappen die niet in de consolidatie betrokken zijn.

- Stichting Antoni van Leeuwenhoek Foundation
- Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut
- Stichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek
- Stichting Antoni van Leeuwenhoek Fonds
- Stichting Hendrika Roet Fonds

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen die niet in de consolidatie betrokken zijn.

- Stichting Medisch Centrum Slotervaart
- Stichting CPCT

Stichting Antoni van Leeuwenhoek Foundation

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Kernactiviteiten: het werven van middelen voor de financiering van onderzoek in Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis, in nauwe samenwerking met KWF Kankerbestrijding.

Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Kernactiviteiten: bijdragen aan het structureel oplossen van het kankerprobleem door het verlenen van financiële steun ten behoeve van het kankeronderzoek aan de te Amsterdam gevestigde Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Stichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Kernactiviteiten: het verlenen van bijstand aan de te Amsterdam gevestigde Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoekziekenhuis, meer specifiek het bedrijfs onderdeel Het Nederlands Kankerinstituut en het ter beschikking stellen van middelen bestemd voor wetenschappelijk onderzoek aan het NKI-AVL, het bedrijfs onderdeel Het Nederlands Kankerinstituut.

Stichting Antoni van Leeuwenhoek Fonds, Stichting Hendrika Roet Fonds & Stichting CPCT

Stichting Antoni van Leeuwenhoek Fonds

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Kernactiviteiten: het verlenen van steun aan het Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis ten behoeve van het financieren van bepaalde, buiten de normale exploitatie van het ziekenhuis vallende projecten.

Stichting Hendrika Roetfonds

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX, Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Het verlenen van financiële ondersteuning aan de statutair te Amsterdam gevestigde vereniging "Het Nederlands Kankerinstituut" - (of haar rechtsopvolger) teneinde met deze financiële middelen onderzoek te verrichten naar borstkanker.

Stichting CPCT

Gevestigd: Dr. Molewaterplein 40 Kamer NT-551, 3015 GD, Rotterdam

Rechtsvorm: Stichting

Kernactiviteit: het verbeteren van de therapie en patiëntenzorg op het gebied van oncologie, alsmede de efficiëntie van moleculair gebaseerde kankerbehandelingen voor alle patiënten met kanker, en meer in het bijzonder het bieden van toegang tot een tumor DNA analyse aan alle kankerpatiënten om de positieve effecten van de therapie te verbeteren en om aan iedere patiënt met kanker een behandeling op maat aan te bieden.

2.1.4.2 GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans en de resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar zorginstelling Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie met betrekking tot het actief of de verplichting niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van zorginstelling Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

(Im)Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. De afschrijvingen starten op het moment van gereedgekomen voor gebruik. Op bedrijfsterreinen, op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting. In het geval dat materiële vaste activa worden verworven in ruil voor een niet-monetair actief, wordt de kostprijs van het materieel vast actief bepaald op basis van de reële waarde voor zover de ruiltransactie leidt tot een wijziging in de economische omstandigheden en de reële waarde van het verworven actief of van het opgegeven actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

Na de eerste opname worden geactiveerde overige immateriële vaste activa gewaardeerd tegen het bedrag van de bestede kosten verminderd met cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. Overige immateriële vaste activa worden vanaf de datum van ingebruikname lineair over de geschatte economische levensduur ten laste van het resultaat afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen : 2-10%.
- Machines en installaties : 5-10%.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris : 10-20%.

In de investeringen is geen bedrag aan geactiveerde rente opgenomen.

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze als lang lopende schulden opgenomen.

Groot onderhoud:

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden geactiveerd en en afgeschreven.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde of tegen geamortiseerde kostprijs.

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere realiseerbare waarde. Indien sprake is van een stelling voornemen tot afstoting vindt waardering plaats tegen de eventuele lagere verwachte verkoopwaarde. Indien de onderneming een actief of een passief overdraagt aan een deelneming die wordt gewaardeerd op verkrijgingsprijs of actuele waarde, wordt de winst of het verlies voortvloeiend uit deze overdracht direct en volledig in de geconsolideerde resultatenrekening verwerkt, tenzij de winst op de overdracht in wezen niet is gerealiseerd.

De leningen aan niet-geconsolideerde deelnemingen worden initieel opgenomen tegen reële waarde.

De grondslagen voor overige financiële vaste activa zijn opgenomen onder het kopje Financiële Instrumenten.

Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende post. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder de financiële baten en lasten.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de realiseerbare directe opbrengstwaarde bij verkoop en de contante waarde van de toekomstige kasstromen van haar zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroombenerende eenheid NKI-AVL, en vergeleken met de boekwaarde van het vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2019.

Uitgaande van de huidige groei wordt er geen leegstand verwacht en zijn de bezettingsgraden goed te noemen.

De Stichting Het Nederlands Kanker Instituut – Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis gaat bij de bepaling van de bedrijfswaardetoets uit van de volgende standpunten:

- Groei volume van de productie 3,5% tot en met 2021, daarna 1%
- Discontovoet van 2,7%

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen de laatste inkoopprijs. Er heeft geen aftrek plaatsgevonden van een voorziening voor incourantheid.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft in haar contracten geen afgeleide financiële instrumenten.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Verstrekte leningen en overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode.

De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

Het onderhanden werk DBC-zorgproducten (zijnde tussentijds afgeleid zorgproduct) betreffen de in 2019 geopende DBC-zorgproducten welke ultimo 2019 nog niet waren afgesloten.

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten wordt gewaardeerd tegen de opbrengstwaarde of de vervaardigingsprijs, zijnde de afgeleide verkoopwaarde van de reeds bestede verrichtingen. De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC-zorgproducten die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering van vorderingen is gelijk aan de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Deze wordt bepaald ultimo van het boekjaar op basis van een gedegen analyse van de openstaande posten.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

Effecten

Vanaf 2019 worden er geen obligaties meer aangehouden met de intentie om deze aan te houden tot het einde van de looptijd, alle effecten maken onderdeel uit van handelsportefeuille.

De ter beurse genoteerde aandelen en obligaties behoren tot een handelsportefeuille en worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum, waarbij zowel ongerealiseerde als gerealiseerde waardeveranderingen direct in de winst-en-verliesrekening worden verantwoord.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de onderneming, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur zijn opgelegd. Indien de beperking door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht wordt vermeld.

Aandeel van derden in het groepsvermogen

Het aandeel van derden in het groepsvermogen betreft het minderheidsbelang van derden in het eigen vermogen van geconsolideerde maatschappijen. Het aandeel van derden in het resultaat van geconsolideerde maatschappijen wordt in de resultatenrekening in mindering gebracht op het groepsresultaat.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

De gehanteerde disconteringsvoet is 0,45%.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen, indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Personele voorzieningen worden, indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is, gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. De disconteringsvoet voor belastingen waartegen contant wordt gemaakt, geeft de actuele markttrente weer. Hierin zijn de risico's waarmee bij het schatten van de toekomstige uitgaven reeds rekening is gehouden niet betrokken.

Voorziening transitievergoeding

Iedere medewerker heeft recht op een transitievergoeding als de arbeidsovereenkomst wordt beëindigd of niet verlengd wordt door het instituut. De vergoeding komt overeen met 1/3 maandsalaris, inclusief vakantietoeslag en eindejaarsuitkering, per gewerkt jaar. De vergoeding is maximaal € 83.000 bruto. Of, als het jaarsalaris hoger is dan € 83.000, maximaal 1 bruto jaarsalaris.

Voorziening persoonlijk levensfase budget

De voorziening persoonlijk levensfase budget (PLB) betreft een voorziening uit hoofde van een CAO verplichting in het kader van de overgangsregeling 45+. Het persoonlijk budget levensfase kwalificeert als een beloning met opbouw van rechten. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst eenmalig uit te keren PLB-uren. De berekening is gebaseerd op de CAO-bepalingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0,45%.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0,45%.

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voorzover deze na 31 december 2019 vallen, gebaseerd op 100 % loonbetaling gedurende het eerste jaar en 70 % gedurende het tweede jaar. Op het einde van het tweede ziekte jaar wordt uitgegaan dat er transitievergoeding plaatsvindt.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepasseerd onder de langlopende overige schulden. Het kortlopende deel (< 1 jaar) van de investeringssubsidies wordt gepasseerd onder de kortlopende schulden. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de verwachte gebruiksduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

2.1.4.3 GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten (onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat, dit indien aan de volgende voorwaarden is voldaan: a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald; b. waarschijnlijke economische voordelen; c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald; als dat niet kan dan opbrengsten slechts verwerken tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening).

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Overheids- en exploitatiesubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten (onderhanden projecten) zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

Lasten

De bedrijfslasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Ontslagvergoedingen

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. Een uitkering als gevolg van ontslag wordt als verplichting en als last verwerkt als de onderneming zich aantoonbaar onvoorwaardelijk heeft verbonden tot betaling van een ontslagvergoeding. Als het ontslag onderdeel is van een reorganisatie, worden de kosten van de ontslagvergoeding opgenomen in een reorganisatievergoeding. Zie hiervoor de grondslag onder het hoofd Voorzieningen. Ontslagvergoedingen worden gewaardeerd met inachtneming van de aard van de vergoeding. Als de ontslagvergoeding een verbetering is van de beloningen na afloop van het dienstverband, vindt waardering plaats volgens dezelfde grondslagen die worden toegepast voor pensioenregelingen. Andere ontslagvergoedingen worden gewaardeerd op basis van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Pensioenen

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Sinds 2015 gelden nieuwe, strengere, regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In januari 2020 bedroeg de dekkingsgraad 95,7%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad, waarbij de pensioenen niet worden gekort bedraagt 104,3%. Indien het pensioenfonds een dekkingsgraad van 110% of hoger heeft, dan mogen de pensioenen worden geïndexeerd. Het pensioenfonds is financieel gezond, indien de dekkingsgraad boven de 125% is. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 10 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en aan derden betaalde (te betalen) interest en de waardeveranderingen die zich voortdienen vanuit de effectenportefeuille. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op netto vermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

2.1.4.4 GRONDSLAGEN VAN SEGMENTERING

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten: Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces.

De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunten:

- indirecte personeelskosten: verdeling op basis van vast percentage te weten NKI 35%, AVL 65%;
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van vast percentage te weten NKI 30% AVL 70%;
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van vast percentage te weten NKI 30%. AVL 70%.

2.1.4.5 GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De in de verworven groepsmaatschappij aanwezige geldmiddelen zijn van de aankoopprijs in aftrek gebracht.

2.1.4.6 GRONDSLAGEN VOOR GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Grondslagen WNT

Het doel van de Wet Normering Topinkomens (WNT) is de beloning van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector op een maatschappelijk verantwoord niveau te brengen. Dit gebeurt door maxima te stellen aan bezoldigingen en ontslagvergoedingen. En door beloningsgegevens transparant te maken, te toetsen en te handhaven. Daarnaast geldt een openbaarmakings- en meldplicht.

Organisaties die onder de WNT vallen moeten de bezoldiging en ontslagvergoedingen van hun topfunctionarissen normeren aan de WNT-norm. Binnen het zorgveld is de WNT-norm verder opgedeeld in subnormen (bezoldigingsklasse). Ook moeten instellingen de bezoldiging- en ontslagvergoedingsgegevens van (gewezen)topfunctionarissen openbaar maken en aanleveren bij de minister. Dit laatste geldt ook voor de bezoldiging- en ontslagvergoedingsgegevens van loondienstmedewerkers (niet topfunctionarissen) die de norm overschrijden. De WNT gegevens worden aangeleverd en openbaar gemaakt via de website www.topinkomens.nl.

Voor contracten met een bezoldiging die voor de ingang van de WNT op 1 januari 2013 zijn ingegaan geldt een overgangstermijn. Dit betekent dat topbestuurders vanaf 1 januari 2013 voor 4 jaar de (WNT overschrijdende) bezoldiging mogen ontvangen zoals vastgelegd in het contract. Daarna moeten de overschrijdingen in 3 jaar worden teruggebracht tot de geldende norm. Ook voor verlaging van de norm (WNT-2) geldt een overgangstermijn voor bestaande contracten. Hetgeen betekent dat de bezoldiging vanaf 1 januari 2016 4 jaar wordt gerespecteerd en daarna in 3 jaar afgebouwd.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Software	2.223	0

Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x €1.000	x €1.000
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Bij: investeringen	2.472	0
Af: afschrijvingen	-249	0
Boekwaarde per 31 december	<u>2.223</u>	<u>0</u>

In 2019 is er voor €2.5 miljoen aan softwarelasten geactiveerd. Deze software lasten zijn een onderdeel van het project WIN 3.0, waarmee het instituut een digitale werkplek creëert voor haar medewerkers.

Afschrijvingspercentages

	%
Software	20

2. Materiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	124.483	130.748
Machines en installaties	34.261	31.837
Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	55.604	51.782
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	27.800	19.120
Totaal materiële vaste activa	242.148	233.487

Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	233.487	217.123
Bij: investeringen	45.451	49.037
Af: afschrijvingen	-27.086	-22.906
Af: bijzondere waardeverminderingen	-987	-1.311
Af: desinvesteringen	0	-1.578
Gereedgekomen OHW	-8.717	-6.878
Boekwaarde per 31 december	242.148	233.487

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.1.7 specificatie materiële vaste activa. In 2019 is € 45,5 miljoen geïnvesteerd. Voor de categorieën bedrijfsgebouwen en terreinen en machines & installaties is tezamen € 10,7 miljoen geïnvesteerd. Binnen deze categorieën is er € 0,9 miljoen geïnvesteerd in verduurzaming, € 2,5 miljoen voor groot onderhoud, OK 12 verbouwing voor € 1,4 miljoen, € 0,7 miljoen voor een kleding verdeelautomaatruimte, € 0,8 miljoen voor een verbouwing voor een PET-CT en tenslotte € 4,4 miljoen voor diverse kleine verbouwingen binnen het huis. Onder de categorie andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris is € 17,4 miljoen geïnvesteerd. Hierbinnen is € 8,5 miljoen geïnvesteerd in WIN 3,0 (Virtuele werkplek). Het overig deel € 8,9 betreft diverse medisch en onderzoek gerelateerde apparatuur. Binnen de categorie vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering is € 17,4 miljoen geïnvesteerd. Dit is met name gerelateerd aan de bouw van het farmaceutisch centrum.

3. Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Deelnemingen	16	18
St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)	20	20
Lening u/g Stichting Prinses Maxima Centrum	278	445
Lening u/g Sirius Medical Systems	225	208
Lening u/g UbiQ Bio B.V.	0	100
Lening u/g Stichting Medisch Centrum Slotervaart (Verbonden Partij)	2.070	1.925
Medische aansprakelijkheid Centramed	465	459
Aflossing komend boekjaar	-278	-221
Totaal financiële vaste activa	2.796	2.954

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.1.8 specificatie financiële vaste activa.

Het verloop van de financiële activa is als volgt:

	2019	2018
	x €1.000	x €1.000
Stand per 1 januari	3.175	3.575
Mutatie lening U/G	164	-152
Aflossing leningen U/G	-267	-221
Afwaardering deelnemingen Immpact B.V. en Ubiq Bio B.V	0	-27
Toevoeging deelneming NGT Holding B.V.	2	0
Stand per 31 december	3.074	3.175
Af: Aflossing leningen komend boekjaar	-278	-221
Boekwaarde per 31 december	2.796	2.954

In 2019 bestaat de mutatie lening U/G €164 duizend. Dit wordt veroorzaakt door de rente toevoeging €145 duizend van de lening aan Stichting Medisch Centrum Slotervaart, een lening voor onderzoek dat inmiddels is voorzien €23 duizend, €13 duizend rente op de lening aan Sirius Medical systems en €6 duizend toevoeging Medische aansprakelijkheid Centramed. In 2019 is er op de leningen U/G € 267 door Stichting Prinses Maxima Centrum €167 duizend en door Ubiq Bio B.V. €100 duizend afgelost. In 2019 is er een nieuwe deelneming NGT Holding BV toegevoegd ad €2 duizend.

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.1.8.

Deelnemingen

De deelnemingen betreffen Modra Pharmaceuticals B.V., Enceladus Pharmaceuticals B.V., Ubiq Holding B.V., Immpact B.V. en Ceronco Biosciences B.V. en Amsterdam Protonon Therapie Centrum B.V.

St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)

Het betreft een storting van het stichtingskapitaal ten behoeve van het Antoni van Leeuwenhoek Foundation. Dit Fonds is samen met het KWF Kankerbestrijding opgericht en stelt zich ten doel om door structurele fondsenwerving voor Het Nederlands Kanker Instituut substantieel meer middelen te verwerven.

Lening u/g Stichting Prinses Maxima Centrum

De lening u/g betreft een krediet aan de Stichting Prinses Maxima Centrum en dient als een achtergestelde lening te worden beschouwd. Geldnemer is een rente verschuldigd over het uitstaande bedrag van de lening ter hoogte van 5%. Vanaf medio 2016 wordt de lening terugbetaald in gelijke maandelijkse termijnen gedurende de resterende looptijd van de lening. In 2019 is er €167 duizend afgelost. De lening loopt tot 11 december 2020, waarbij in 2020 het laatste deel €278 duizend wordt ontvangen.

Lening u/g Sirius Medical Systems

De lening u/g betreft een krediet aan Sirius Medical Systems B.V. welke is uitgegeven per 5 juli 2018. Geldnemer is een rente verschuldigd over het uitstaande bedrag van de lening ter hoogte van 8%. Op 1 december 2020 wordt de lening terugbetaald tezamen met de opgebouwde rente, dit is tevens de einddatum van de lening.

Lening u/g UbiQ Bio B.V.

Dit betreft een lening van €0,50 miljoen. In oktober 2015 heeft er een gedeeltelijke aflossing plaatsgevonden van €62.500. Per eind december 2019 staat er een lening uit van €0,2 miljoen. Er is een rente verschuldigd van 5,09% over het uitstaande bedrag van de lening. In 2019 is er € 100 duizend afgelost. De vordering lijkt grotendeels oninbaar doordat de activiteiten sterk zijn verminderd. Het resterende bedrag ad. €224 duizend is voorzien.

Lening u/g Stichting Medisch Centrum Slotervaart (Verbonden Partij)

De lening verstrekt aan de Stichting Medisch Centrum Slotervaart t.b.v. de parkeergarage heeft een looptijd van 10 jaar. In 2019 is er geen aflossing geweest. In 2018 heeft Stichting Medisch Centrum Slotervaart een nieuwe financiering afgesloten. Een voorwaarde van deze financiering is dat ze in 2018 geen aflossingen mochten verrichten aan bestaande leningen (achterstelling), tenzij de afgesproken ratio's worden behaald. Er zijn geen redenen om de inbaarheid te betwisten. De geldnemer is een rente verschuldigd over het uitstaande bedrag van de lening ter hoogte van 4%. Tot zekerheid voor de terugbetaling van al hetgeen Stichting Medisch Centrum Slotervaart aan AVL te eniger tijd verschuldigd mocht zijn uit hoofde van de in deze overeenkomst geconstateerde geldlening is door Stichting Medisch Centrum Slotervaart ten behoeve van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis recht van hypotheek respectievelijk pand worden gesteld op het aan Stichting Medisch Centrum Slotervaart toebehorende parkeerterrein met parkeerdek en parkeergarage. De Stichting Medisch Centrum Slotervaart betreft een verbonden partij. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis bezit één van de vier zetels. Hiermee heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis bestuurlijk invloed. In 2019 is de uitstaande hoofdsom gestegen met €145 duizend, doordat de rente is toegevoegd aan de hoofdsom.

Medische aansprakelijkheid Centramed

De lening aan Centramed is gestort op een ledenrekening die Centramed voor ieder lid aanhoudt en waar, conform de statuten bijschrijvingen en afboekingen op kunnen plaatsvinden. Het saldo van de ledenrekening is pas opeisbaar na 10 jaren nadat het desbetreffende lid geen verzekeringsovereenkomst met Centramed heeft lopen. Het aanvullend gestorte saldo betreft €6 duizend per ultimo 2019 .

Toelichting op belangen in andere deelnemingen:

Naam, statutaire zetel	Kernactiviteit	Verschaft	Kapitaal	Eigen	Resultaat
		kapitaal	-belang	vermogen	
		x € 1.000	%	x € 1.000	x € 1.000
Modra Pharmaceuticals Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	7	18,10	-2.296	-6.351
Enceladus B.V. Naarden	Farmaceutische producten	8	2,85	-426	-647
Ubiq Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	6	33,33	-123	-642
Impact B.V. Haarlem	Houdstermaatschappij	17	18,30	-7	-8
Ceronco Biosciences B.V. Amsterdam	Farmaceutische producten	4	20,00	5	-
Amsterdam Protonen Therapie Centrum B.V. Amsterdam	Protonen therapie	1	33,33	-	-
Sirius Medical Systems B.V. Amsterdam	Medische hulpmiddelen	2	20,00	-	-
NGT Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	2	20,00	-	-

De definitieve resultaten over 2019 voor de deelnemingen Modra Holding B.V., Enceladus B.V., UbiQ Holding B.V., Impact B.V. en Ceronco Biosciences B.V., Sirius Medical Systems B.V. en NGT Holding B.V. en waren nog niet bekend, derhalve hebben wij de laatst bekende cijfers gepresenteerd in het overzicht. Via Impact B.V. is er een belang in Rsouth Stak foundation. Via NGT Holding B.V. is er een belang in Neogene Holding B.V.

4. Voorraden

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Voorraad dure medicijnen	7.744	6.340
Overige voorraad medicijnen	119	232
Voorraad medische- en kantoorartikelen	1.059	1.041
Totaal voorraden	<u>8.922</u>	<u>7.613</u>

De totale voorraad is gestegen met €1,3 miljoen. Deze stijging wordt veroorzaakt door een toename van de voorraad dure geneesmiddelen.

5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Vrij segment	22.128	26.101
Gereguleerd segment	807	842
	<u>22.935</u>	<u>26.943</u>
Bevoorschotting onderhanden werk zorgverzekeraars	-15.110	-12.936
Totaal onderhanden werk	<u>7.825</u>	<u>14.007</u>

Het onderhandenwerk DBC zorgproducten betreft de in 2019 geopende DBC-zorgproducten, welke ultimo 2019 nog niet waren afgesloten. Hierop is de bevoorschotting op het onderhanden werk door de zorgverzekeraars in mindering gebracht. De mutatie in het onderhanden werk is mede veroorzaakt door een verhoogde bevoorschotting die was hereikt vanuit het onderhanden werk uit het derde kwartaal ten opzichte van de stand onderhanden werk.

6. Debiteuren en overige vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	19.200	13.756
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	18.220	9.305
Overige vorderingen:		
Vennootschapsbelasting	24	66
Omzetbelasting	1.967	1.080
Te ontvangen aflossingen leningen u/g	278	221
Overige nog te ontvangen personeel	964	872
Overige nog te ontvangen bedragen	3.396	5.022
Vooruitbetaalde bedragen	6.894	3.399
Trajectkaart NS/GVB	393	321
Nog te ontvangen rente obligaties	37	65
Nog te ontvangen van Stichting Medisch Centrum Slotervaart	0	66
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>51.373</u>	<u>34.173</u>

De debiteuren en overige vorderingen stijgen met €17,2 miljoen. De debiteuren positie is gestegen met €5,4 miljoen per jaareinde, doordat jaareinde viel op een facturatedag. Daarnaast heeft een vrijval van een deel van de voorziening voor oninbaarheid plaatsgevonden doordat een faillissement van een grote debiteur waarschijnlijk deels inbaar wordt. De post nog te factureren omzet DBC zorgproducten is in totaal €18,2 miljoen. Deze post stijgt in 2019 met €8,9 miljoen en wordt vooral veroorzaakt doordat een grote verzekeraar vertraagd prijzen voor dure geneesmiddelen heeft verstrekt voor het laatste kwartaal. Op de nog te factureren positie is ad €16,7 miljoen (2018:€15,7 miljoen) in mindering gebracht voor nog te ontvangen afrekeningen voorgaande jaren met zorgverzekeraars. De post vooruitbetaalde bedragen neemt met €3,5 miljoen toe en is veroorzaakt door vooruitbetaalde licenties voor software.

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt €1,3 miljoen. Dit heeft grotendeels betrekking op een vordering aan het M.C. Slotervaart Ziekenhuis voor verrichte farmaceutische dienstverlening.

7. Effecten

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Fonds wetenschappelijk onderzoek	10.075	3.360

In 2019 neemt de waarde van de effectenportefeuille toe met €6,7 miljoen, doordat de effecten zijn ondergebracht in een nieuw beleggingsmandaat. Met het oog op de herbelegging werden aflopende obligaties onder het oude mandaat niet meer herbelegd maar toegevoegd aan de liquide middelen in de portefeuille, waardoor het saldo van de beleggingsportefeuille in 2018 grotendeels was opgenomen onder de liquide middelen. In het nieuwe beleggingsmandaat zijn de liquide middelen opnieuw belegd in een defensief beleggingsprofiel.

8. Liquide middelen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Bankrekeningen	29.765	53.407
Kas	9	8
Totaal liquide middelen	<u>29.774</u>	<u>53.415</u>

In 2019 dalen de liquide middelen met €21,4 miljoen wat wordt veroorzaakt doordat er een verhoogd investeringsniveau is en een vertraagde betaling vanuit een grote verzekeraar in het 4e kwartaal. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie. In aanvulling op de liquide middelen kan er worden beschikt over een werkkapitaalkrediet en een investeringsfaciliteit die in 2018 bij ABN AMRO Bank zijn aangegaan. Beide kredietfaciliteiten van gelijke omvang bij Deutsche Bank AG zijn beëindigd. Per jaareinde is er geen bedrag opgenomen onder het werkkapitaalkrediet noch onder de investeringsfaciliteiten. De zekerheden die gelden voor de langlopende leningen zijn ook van toepassing op bovengenoemd kredieten. De zekerheden worden toegelicht onder toelichting 9 langlopende schulden.

PASSIVA

9. Groepsvermogen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	3.044
Bestemmingsreserve	23.905	24.989
Algemene en overige reserves	75.853	72.306
Totaal eigen vermogen	102.802	100.339
Minderheidsbelang		
Aandeel van derden	3.572	3.562
Totaal groepsvermogen	106.374	103.901

Kapitaal

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	0	0	3.044

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	7.789	-1.443	0	6.346
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	6.000	0	0	6.000
Bestemmingsreserve koersverschillen	0	359	0	359
Totaal bestemmingsreserves	24.989	-1.084	0	23.905

Bestemmingsreserve innovatieve projecten

Dit is een reserve voor innovatieve projecten, waarop in 2019 een onttrekking heeft plaatsgevonden van €1,4 miljoen ten behoeve van de ontwikkeling van immunotherapie, image guided activiteiten, clinical research unit, themagelden, fietsenstalling, terreinvoorzieningen oncologisch behandelcentrum, nieuwbouw apotheek en tuinhuis. De komende jaren zal dit verder worden aangesproken voor projecten binnen de stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI

Medio 1988 is door Stichting Het Nederlands Kanker Instituut een premieobligatielening van €124,79 miljoen uitgegeven. Op de obligatielening werd geen rente vergoed. De aflossing heeft op 2 juni 1998 plaatsgevonden. Met deze financiële transactie is een voordelig resultaat gerealiseerd van €11,2 miljoen dat als Fonds Wetenschappelijk Onderzoek wordt beheerd. De opbrengst van dit vermogen komt jaarlijks ten goede aan de exploitatie van het research laboratorium.

Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum

De bestemmingsreserve farmaceutisch centrum is gevormd voor het te bouwen Farmaceutisch Centrum. Hierin worden ondergebracht het Farmaceutisch Centrum en de goederenontvangst. Deze reserve is gevormd in 2015 en is aangewend in 2018. De reserve zal over periode van 20 jaar benut worden om de afschrijvingslasten te dekken.

Bestemmingsreserve koersverschillen

De bestemmingsreserve koersverschillen is gevormd vanuit de ongeralizeerde beleggingswinsten vanuit de beleggingsportefeuille per 31.12.2019. In 2019 zijn er aandelen aangekocht, waarbij de positieve ongeralizeerde beleggingswinsten op aandelen per jaareinde ten opzichte van de aankoopwaarde worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. In de voorafgaande jaren waren er alleen obligaties aanwezig die werden gewaardeerd op basis van de nominale waarde.

Algemene reserves

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	62.414	3.079	0	65.494
Algemene reserve NKI	5.106	151	0	5.257
Overige reserves	4.785	317	0	5.102
Totaal algemene reserves	72.305	3.547	0	75.853

Het resultaat van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is toegevoegd aan het eigen vermogen. Het totale resultaat betreft het netto resultaat toekomend aan de instelling.

De algemene reserves zijn geormerkte gelden ten behoeve van de zorg / onderzoek.

In de overige reserves zijn de resultaten van de deelnemingen toegevoegd.

Overzicht van het totaalresultaat van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis

Minderheidsbelang

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel van derden	3.562	10	0	3.572

Het minderheidsbelang betreft het 49% aandeel van M.C. Slotervaart B.V. in Di-AcetylM B.V..

Overzicht van het totaalresultaat van de instelling

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Geconsolideerde netto-resultaat (na belastingen) toekomend aan de instelling	2.463	3.137
Totaal mutatie eigen vermogen van de instelling	2.463	3.137

Aansluiting geconsolideerd-enkelvoudig vermogen 31 december

	Eigen vermogen 31-12-2019	Eigen vermogen 31-12-2018	Mutatie
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis	91.700	89.554	2.146
Enkelvoudig vermogen - inclusief Biomed Oncologie Beheer B.V.	91.700	89.554	2.146
Stichting VLK	1.320	1.320	0
Stichting NLADF	3.782	3.465	317
Minderheidsbelang	3.572	3.562	10
Groepsvermogen	100.374	97.901	2.473

10. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Voorziening transitievergoeding	607	985
Jubileum uitkeringen	1.751	1.455
Voorziening PLB uren	0	147
Voorziening langdurige zieken	434	636
Totaal voorzieningen	2.792	3.223

	Saldo per 1 januari 2019	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Voorziening transitievergoeding	985	160	-286	-252	607
Jubileum uitkeringen	1.455	452	-156	0	1.751
Voorziening PLB uren	147	0	-147	0	0
Voorziening langdurige zieken	636	138	-208	-132	434
Totaal voorzieningen	3.223	750	-797	-384	2.792

Onderstaand toegelicht in welke mate de voorzieningen als langlopend dienen te worden beschouwd:

< 1 jaar	: € 0,5 miljoen
> 1 jaar	: € 2,3 miljoen
> 5 jaar	: € 1,7 miljoen

Voorziening transitievergoeding

Iedere medewerker heeft recht op een transitievergoeding als de arbeidsovereenkomst wordt beëindigd of niet verlengd wordt door het instituut. De vergoeding komt overeen met 1/3 maandsalaris, inclusief vakantietoeslag en eindejaarsuitkering, per gewerkt jaar. De vergoeding is maximaal € 83.000 bruto. Of, als het jaarsalaris hoger is dan € 83.000, maximaal 1 bruto jaarsalaris. De voorziening transitievergoeding die jaarlijks afvloeien bedraagt €607 duizend. In 2019 is er €160 duizend toegevoegd aan de voorziening, €286 duizend onttrokken en €252 duizend vrijgevallen als gevolg van herijking.

Jubileum uitkeringen

De voorziening verwachte jubileum uitkeringen is een voorziening voor medewerkers, die in de toekomst recht hebben op een jubileum uitkering. Bij deze voorzieningen is rekening gehouden met een percentage verloop van medewerkers op basis van gemiddeld verloop per leeftijdscategorie en dienstjaar. Er is gerekend met een CAO stijging van 5% voor 2019 en in de jaren erna gemiddeld 2,5%. Dit bedrag is contant gemaakt tegen de huidige rentevoet van 0,45%. In 2019 is €452 duizend toegevoegd aan de jubileum uitkering en €156 duizend onttrokken.

Voorziening PLB uren

De voorziening persoonlijk levensfase budget (PLB) betreft een voorziening uit hoofde van een CAO verplichting in het kader van de overgangsregeling 45+. Het persoonlijk levensfase budget kwalificeert als een beloning met opbouw van rechten. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst eenmalig uit te keren PLB-uren. De berekening is gebaseerd op de CAO-bepalingen, blijfkans, leeftijd en resterende dienstjaren tot het bereiken van de 55-jarige leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0,45%. In 2019 is €147 duizend onttrokken aan de PLB voorziening. De overgangsregeling is in 2019 afgelopen, waardoor het saldo per balansdatum nihil is.

Voorziening langdurige zieken

Voor medewerkers die langdurig ziek zijn en niet meer terugkeren in het arbeidsproces is een voorziening gevormd. In 2019 is er een dotatie van €138 duizend gevormd voor medewerkers die niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces tot 2 jaar, waarna de verzekering de lasten overneemt. Aan het einde van de ziekteperiode 2 jaar, wordt een transitievergoeding betaald. In 2019 is €208 duizend onttrokken uit de voorziening. In 2019 is een bedrag van €132 duizend vrijgevallen Dit is veroorzaakt doordat er medewerkers tussentijds zijn teruggekeerd in het arbeidsproces die in een eerder jaar waren voorzien.

11. Langlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Schulden aan kredietinstellingen	53.251	59.555
Overige langlopende schulden	17.565	17.877
Participaties	659	923
Totaal langlopende schulden	<u>71.475</u>	<u>78.355</u>

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis te Amsterdam

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	85.914	89.330
Dotatie participaties	1.255	4.285
Aflossingen / Onttrekkingen participaties	-7.818	-7.701
Stand per 31 december	79.351	85.914
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.876	-7.559
Stand langlopende schulden per 31 december	71.475	78.355

De dotatie participaties betreft vooruitbetalingen voor bouwactiviteiten €1,3 miljoen die over de jaren worden vereffend met de hieraan verbonden activa. In 2019 is er voor €7,8 miljoen vanuit de participaties afgelost ter dekking van de bijbehorende in het verleden geïnvesteerde activa. Voor 2020 zal €7,9 miljoen worden afgelost.

Toelichting in welke mate de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Aflossingsverplichtingen	7.876	7.559
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	71.475	78.355
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	20.278	36.842

Ten behoeve van het financieren van werkkapitaal is een gecommiteerde kredietfaciliteit beschikbaar van € 19 miljoen. Voor het financieren van investeringsuitgaven is eveneens een gecommiteerde faciliteit van € 15 miljoen beschikbaar.

De verstrekte zekerheden ten behoeve de langlopende leningen bij BNG N.V., Deutsche Bank AG, de door het WfZ geborgde langlopende leningen en de kredietfaciliteiten bij ABN AMRO Bank N.V. luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- pandrecht op de vorderingen;
- pandrecht op de machines en installaties.

De normen die de banken hebben gesteld ten aanzien van de ratio's wordt ruimschoots gehaald. Voor de banken moet worden voldaan aan een minimale Debt Service Capacity Ratio (DSCR) van 1,4 en een solvabiliteitsratio van ten minste 20%. Deutsche Bank vraagt daarnaast een leverage ratio (Totale Schuld/EBITDA) van maximaal 4. De banken beoordelen de ratio's op basis van de cijfers volgens de enkelvoudige jaarrekening.

De banken hanteren voor de berekening van de solvabiliteit het garantievermogen gedeeld door het gecorrigeerd balanstotaal. Deze berekening wijkt af van de berekening die de stichting zelf hanteert namelijk Eigen Vermogen gedeeld door Totaal Vermogen.

De DSCR wordt berekend door de EBITDA te delen door de jaarlijkse reguliere rentelasten plus aflossingen in het afgesloten boekjaar.

De Leverage ratio wordt berekend als de totale schulden gedeeld door de EBITDA.

12. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Onderhanden werk projecten	77.661	67.347
Crediteuren	19.425	18.049
Aflossingsverplichtingen	7.876	7.559
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.396	7.962
Schulden terzake van pensioenen	207	279
Nog te betalen aan Stichting Fondsen Nederland	144	791
Nog te betalen aan Stichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek	0	4
Nog te betalen aan zorgverzekeraars	280	279
Nog te betalen investeringen	1.783	3.816
Nog te besteden projectgelden	17.843	18.016
Overige nog te betalen en vooruitontvangen posten	9.717	11.472
Overige personele kosten	5.795	2.844
Interest leningen	485	528
PLB uren	15.318	14.341
Vakantiegeld	6.717	6.453
Vakantiedagen	2.394	2.326
Nog te ontvangen inkoopfacturen	454	1.464
Totaal overige kortlopende schulden	<u>174.495</u>	<u>163.530</u>

De totale kortlopende schulden stijgen met €11,1 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door de stijging van het onderhanden werk projecten van €10,3 miljoen door een uitbreiding van het aantal studies, €1,4 miljoen aan crediteuren, dit komt door een verhoogde inkoop aan medicatie in het laatste kwartaal ten opzichte van voorgaand boekjaar. De overige personele kosten stijgen met € 3 miljoen dit is gerelateerd aan de nabetaling van de CAO.

Voor het verloop van het onderhanden werk projecten en verdere toelichting wordt verwezen naar 2.1.9. Het onderhanden werk projecten betreft per saldo een credit post en kan als volgt worden gesplitst:

Nog te ontvangen €20,0 miljoen

Vooruitontvangen €97,7 miljoen.

13. Financiële instrumenten

Algemeen

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De instelling handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de betreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 60% geconcentreerd bij drie grote verzekeraars. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt €13 miljoen.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

14. Niet in de balans opgenomen regelingen

In het kader van de bedrijfsvoering komt het voor dat patiënten, bezoekers en medewerkers menen schade te hebben opgelopen door handelen van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis en daarvoor een vergoeding wensen. Voor situaties waarbij Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis aansprakelijk gesteld wordt heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis een verzekering afgesloten waarbij sprake is van een beperkt eigen risico. Er zijn bij de Raad van Bestuur geen materieel significante claims van derden bekend die een extra risico opleveren anders dan binnen de huidige werkwijze verantwoord en specifiek benoemd in de jaarrekening.

Obligoverplichting Waarborgfonds voor de Zorgsector

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is deelnemer van het Waarborgfonds voor de Zorgsector. Deelnemers aan dit fonds moeten bij onvoldoende risicovermogen in dit fonds een obligo betalen van maximaal 3% van de lopende geborgde leningen.

De boekwaarde van de per 31 december 2019 geborgde leningen bedraagt €36,8 miljoen.

De maximale obligoverplichting bedraagt daarmee €1,1 miljoen.

Personeelsverplichtingen

PLB

Uit hoofde van de CAO verplichting in het kader van de overgangsregeling 45+ ontvangt de werknemer die op 31 december 2009 tussen de 50 en 60 jaar oud is jaarlijks extra PLB uren. De hieruit voortvloeiende verplichting bedraagt per 31-12-2019 €1.832 duizend.

Pensioengratificatie

Uit hoofde van de CAO verplichting in het kader van de pensioengratificatie ontvangt de werknemer die met pensioen gaat een pensioengratificatie. De hieruit voortvloeiende verplichting bedraagt per 31-12-2019 €909 duizend.

Huurverplichtingen

Het Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft een huurovereenkomst voor het gebruik van een aantal ruimtes bij het Slotervaart ziekenhuis. De toekomstige verplichtingen bedragen:

< 1 jaar: €275 duizend

> 1 jaar: €280 duizend

Bouwverplichten en verplichtingen voortvloeiend uit afgesloten contracten met leveranciers

Bouwverplichtingen:

De verplichtingen die zijn aangegaan ten behoeve van bouwactiviteiten bedragen voor 2019 €3,6 miljoen.

< 1 jaar: €3,4 miljoen

1-5 jaar: € 0,2 miljoen

Verplichtingen voortvloeiend uit afgesloten contracten met leveranciers:

< 1 jaar: €5,2 miljoen

1-5 jaar: €8,1 miljoen

>5 jaar: €0,4 miljoen

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument (mbi) kan door de Minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het macrokader zorg terug te vorderen bij instellingen voor medisch specialistische zorg en bij instellingen voor curatieve geestelijke gezondheidszorg. Het macrobeheersinstrument is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg, respectievelijk Aanwijzing Macrobeheersinstrument curatieve geestelijke gezondheidszorg. Ook voor instellingen in andere sectoren kan een Aanwijzing Macrobeheersinstrument van toepassing zijn. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het mbi-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd.

Voor 2019 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op €23.601 miljoen (prijsniveau 2018).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2019 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2018. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht.

Verpanding van vorderingen

Met ABNAMRO Bank is als zekerheid voor de kredietfaciliteiten een akte van verpanding voor vorderingen overeengekomen.

Erfstellingen en legaten

De in 2019 door Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis ontvangen erfstellingen en legaten zijn overgedragen aan de Stichting Fondsen Nederlands Kanker Instituut, met als doel het verlenen van financiële steun aan Het Nederlands Kanker Instituut. De per 31 december 2019 nog te ontvangen bedragen uit erfstellingen en legaten zijn niet in de balans opgenomen. In 2019 zijn er veertien erfenissen en twee legaten aangemeld. De totale opbrengst 2019 aan erfenissen en legaten bedroeg €2,8 miljoen. Hiermee komt het tienjaarsgemiddelde uit op €3,8 miljoen.

Verplichting voortkomend uit erfpacht:

< 1 jaar: €84 duizend
> 1 jaar: €338 duizend
> 5 jaar: €1,6 miljoen

2.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Software x €1.000
Stand per 1 januari 2019	
- aanschafwaarde	0
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	0
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>0</u>
Mutaties in boekjaar	
- investeringen	2.472
- afschrijvingen	-249
	<u>2.223</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>2.223</u>
Stand per 31 december 2019	
- aanschafwaarde	2.472
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	-249
	<u>2.223</u>
Afschrijvingspercentage	20

Voor een toelicht wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder kop 1. Immateriële vaste activa.

2.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari 2019					
- aanschafwaarde	218.941	54.225	94.551	19.120	386.837
- cumulatieve herwaarderingen	0	105	0	0	105
cum. afschr.	-88.192	-22.495	-42.768	0	-153.455
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>130.749</u>	<u>31.835</u>	<u>51.783</u>	<u>19.120</u>	<u>233.487</u>
Mutaties					
- investeringen	4.334	6.368	17.352	17.397	45.451
- afschrijvingen	-10.600	-3.942	-12.544	0	-27.086
Gereedgekomen OHW	0	0	0	-8.717	-8.717
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	-987	0	-987
<i>-terugname geheel afgeschreven activa</i>					
aanschafwaarde	-6.172	0	-4.829	0	-11.001
cumulatieve afschrijvingen	6.172	0	0	0	6.172
cum. afschr.	0	0	4.829	0	4.829
	<u>-6.266</u>	<u>2.426</u>	<u>3.821</u>	<u>8.680</u>	<u>8.661</u>
Mut. boekw.	<u>-6.266</u>	<u>2.426</u>	<u>3.821</u>	<u>8.680</u>	<u>8.661</u>

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering	Totaal
	x €1.000	x €1.000	x €1.000	x €1.000	x €1.000
Stand per 31 december 2019					
- aanschafwaarde	217.103	60.593	107.074	27.800	412.570
- cumulatieve herwaarderingen	6.172	105	0	0	6.277
- cumulatieve afschrijvingen	-98.792	-26.437	-51.470	0	-176.699
Boekwaarde per 31 december 2019	124.483	34.261	55.604	27.800	242.148
Afschrijvingspercentage	2-10%	5-10%	10-20%	0%	

Voor een toelicht wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder kop 2. Materiële vaste activa.

2.1.8 SPECIFICATIE FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen	St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)	Leningen u/g	Totaal
	x €1.000	x €1.000	x €1.000	x €1.000
Stand per 1 januari 2019	14	20	3.141	3.175
Voorziening lening Ubiq Bio B.V.	0	0	164	164
Aflossing leningen	0	0	-267	-267
Nieuwe consolidatie	2	0	0	2
Boekwaarde per 31 december 2019	16	20	3.038	3.074

Voor een toelicht wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder kop 3. Financiële vaste activa.

2.1.9 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (PASSIVA)

(inclusief klinische studies gefinancierde projecten)

	31-12-2019	31-12-2018
	x €1.000	x €1.000
Stand onderhanden projecten per 01 januari 2019	67.347	62.285
Kosten projecten	-44.755	-45.947
Kosten Klinische studies	-7.411	-5.669
Mutatie voorziening onderhanden projecten	14	-109
Subtotaal	15.195	10.560
Ontvangen projectfinanciering	55.360	46.588
Ontvangen klinische studies	7.106	10.199
Totaal onderhanden projecten ultimo boekjaar 2019	77.661	67.347
Mutatie onderhanden projecten	10.314	5.250
Specificatie totaal onderhanden projecten		
Projecten waarbij de voorfinanciering hoger is dan de kosten	97.706	85.623
Projecten waarbij de voorfinanciering lager is dan de kosten	-20.045	-18.276
Totaal onderhanden projecten ultimo boekjaar 2019	77.661	67.347

De kosten van de projecten betreffen de kosten die verantwoord zijn op de lopende projecten of kosten verantwoord op de in het betreffende jaar afgesloten projecten. Het gaat hier om de personeelskosten, materiële kosten, reis- en verblijfskosten, faciliteiten en investeringen. De projectkosten zijn gesplitst naar het type project, research of klinische research project. De mutatie voorziening onderhanden projecten geeft de mutatie weer in de voorziening die getroffen is voor projecten die op een 5-jaars termijn naar verwachting met een tekort sluiten.

De onderhanden projecten zijn gestegen met €10,3 miljoen ten opzichte van 2018 naar €77,7 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door een stijging in de ontvangen project financiering van €8,8 miljoen naar €55,4 miljoen voor projecten van ZonMw, KWF en de Europese Commissie. De ontvangsten bij de klinische studies dalen daarentegen met €3,1 miljoen naar €7,1 miljoen. De projectkosten zijn met €0,4 miljoen gestegen tot €52,2 miljoen.

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis te Amsterdam

2.1.10 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019

Leninggever	Datum	Hoofdsom x € 1.000	Totale looptijd	Soort lening	Werk- lijke- rente	Restschuld 31 december 2018 x € 1.000	Nieuwe leningen in 2019 x € 1.000	Aflossing in 2019 x € 1.000	Restschuld 31 december 2019 x € 1.000	Restschuld over 5 jaar x € 1.000	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflossingswijze	Aflossing 2020 x € 1.000	Gestelde zekerheden
BNG	23-08-2005	10.000	20		3,43	3.375	0	500	2.875	375	6	Lineair	500	WFZ
BNG	23-08-2005	10.000	20		3,47	3.375	0	500	2.875	375	6	Lineair	500	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40		3,56	6.750	0	250	6.500	5.250	26	Lineair	250	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40		3,50	6.750	0	250	6.500	5.250	26	Lineair	250	WFZ
BNG	31-12-2013	18.000	11		3,33	10.000	0	2.000	8.000	0	4	Lineair	2.000	Hypotheek
BNG	10-07-2011	25.000	18		3,86	15.278	0	1.389	13.889	6.944	10	Lineair	1.389	WFZ
ASN Bank	03-08-2011	7.500	18		3,80	4.583	0	416	4.167	2.083	10	Lineair	416	WFZ
Deutsche Bank	01-09-2014	20.000	7		3,68	15.750	0	1.000	14.750	0	2	Lineair	1.000	Hypotheek
VWS vooruitontv. financiering bouwdelen	31-12-2010	6.071	-		-	5.791	0	212	5.579	0	-	Niet van toepassing	212	Niet van toepassing
Vaststellingsovereenkomst														
VWS	22-07-2015	468	-		-	117	0	117	0	0	-	Lineair	0	Geen
VWS vooruitontv. financiering laboratorium	01-01-1979	3.127	-		-	2.233	0	223	2.010	0	-	Niet van toepassing	223	Niet van toepassing
Vooruitontvangst inventaris	31-12-2014	1.329	-		-	734	915	133	1.516	0	-	Niet van toepassing	123	Niet van toepassing
FWMO vooruitontvangst bouw	31-12-2013	8.700	-		-	7.918	0	373	7.545	0	-	Niet van toepassing	369	Niet van toepassing
KWF vooruitontvangsten bouw	01-01-1974	640	-		-	356	0	71	285	0	-	Niet van toepassing	71	Niet van toepassing
VWS vooruitontvangsten instandhouding	31-12-2009	1.456	-		-	1.200	200	248	1.152	0	-	Niet van toepassing	200	Niet van toepassing
Roparun vooruitontvangsten														
inventaris	31-12-2010	961	-		-	781	140	104	817	0	-	Niet van toepassing	141	Niet van toepassing
Participaties vooruitontvangsten bouw	31-12-2016	955	-		-	923	0	32	891	0	-	Niet van toepassing	232	Niet van toepassing
TOTAAL						85.914	1.255	7.818	79.351	20.278			7.876	

2.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

2.1.11.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019

SEGMENT Antoni van Leeuwenhoek

	2019		2018	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties	292.816		269.247	
Subsidies	9.089		8.801	
Overige bedrijfsopbrengsten	4.676		9.208	
Som der bedrijfsopbrengsten		306.581		287.256
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	148.384		140.769	
Afschrijvingen	20.092		18.139	
Overige bedrijfskosten	134.591		123.831	
Som der bedrijfslasten		303.067		282.739
BEDRIJFSRESULTAAT		3.514		4.517
Financiële baten en lasten		-1.959		-2.042
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		1.555		2.475
Resultaat deelneming		81		-30
RESULTAAT BOEKJAAR		1.636		2.445

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019		2018	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):				
Bestemmingsreserve innovatieve projecten		-1.443		-1.156
Algemene reserve AVL		3.079		3.601
		1.636		2.445

SEGMENT Het Nederlands Kanker Instituut

	2019		2018	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:				
Subsidies	33.584		33.409	
Overige bedrijfsopbrengsten	64.940		60.123	
Som der bedrijfsopbrengsten		98.524		93.532
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	62.468		58.807	
Afschrijvingen	6.202		4.941	
Overige bedrijfskosten	29.866		29.055	
Som der bedrijfslasten		98.536		92.803
BEDRIJFSRESULTAAT		-12		729
Financiële baten en lasten		522		-222
RESULTAAT BOEKJAAR		510		507

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019		2018	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging				
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		359		0
Algemene en overige reserves		151		507
		510		507

BATEN

15. Opbrengsten zorgprestaties

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten Zorgverzekeringswet	265.598	242.319
Beschikbaarheidsbijdrage academische zorg	28.111	27.077
Overige zorgprestaties	1.696	2.352
Totaal	295.405	271.748

De opbrengsten zorgprestaties zijn met €23,7 miljoen gestegen naar €295,4 miljoen. De opbrengsten Zorgverzekeringswet betreffende DBC zorgproducten, dure- en weesgeneesmiddelen, orale oncolytica en IC dagen stijgen met €23,3 miljoen naar €265,6 miljoen. Het totaal aan omzet dure- en weesgeneesmiddelen betreft €89,7 miljoen (2018: €78,1 miljoen) en de omzet zorgproducten €175,9 miljoen (2018: €164,2 miljoen). Verhoudingsgewijs wordt de grootste stijging veroorzaakt door de groei van dure geneesmiddelen (€11,6 miljoen). Daarnaast wordt de stijging verklaard door de groei van aantal patiënten met 3,9% ten opzichte van vorig jaar (excl RT &KNG) en indexatie tarieven zorgproducten (€11,7 miljoen). De omzet RT stijgt met 12,2% en KNG met 9,6% in 2019 en opzichte van 2018.

De beschikbaarheidsbijdrage academische zorg stijgt met € 1 miljoen. De stijging wordt veroorzaakt door indexatie.

De opbrengst overige zorgprestaties betreft de verrichtingen in opdracht van andere instellingen (WDS) voor Nucleaire geneeskunde, Pathologie en de opbrengsten bijzondere tandheelkunde welke zijn gedaald met €0,7 miljoen tot €1,7 miljoen door het wegvallen van een partner eind 2018.

16. Subsidies

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Subsidie Fonds Ziekenhuizen Opleiding	1.109	1.671
Subsidie Kwaliteitsimpuls Ziekenhuiszorg	2.117	2.027
Subsidie opleiding Advanced Nursing Practice en Physician Assistant	205	200
Subsidie opleidingsfonds Arts In Opleiding tot Specialist	5.658	4.903
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	17.484	17.309
Subsidie KWF Kankerbestrijding	16.100	16.100
	42.673	42.210

De subsidieregeling kwaliteitsimpuls ziekenhuiszorg is bedoeld voor:

- de inrichting van interne en externe opleidingen voor personeel;
- studiebegeleiding van medewerkers in opleiding;
- de vervanging van medewerkers in opleiding;
- het gebruik van specifieke opleidingsfaciliteiten.

De subsidieregeling kwaliteitsimpuls personeel ziekenhuiszorg loopt tot en met 2022.

De subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport wordt jaarlijks toegekend ter dekking van de onderzoeksfaciliteiten en daarmee samenhangende infrastructuur van het instituut.

De doelsubsidie van het KWF is bepaald aan de hand van de gemiddelde opbrengsten van de stichting KWF kankerbestrijding, over de jaren 2015 tot en met 2017, onder aftrek van de opbrengsten Alpe d'Huzes en de opbrengsten van de samenwerkingen. Over het gemiddelde per jaar ontvangt het NKI een percentage van 14%. Het jaarbedrag is in het contract over de jaren 2015 tot en met 2019 gemaximeerd op €16,1 miljoen.

17. Overige bedrijfsopbrengsten

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengst tweede geldstroom	14.415	18.649
Opbrengst derde geldstroom	13.105	9.303
Opbrengst derde geldstroom KWF projecten	12.912	13.136
Opbrengst vierde geldstroom	7.581	6.539
Totaal opbrengst onderzoeksprojecten	48.013	47.627
Klinische studies	10.834	8.400
Overige project opbrengsten	-462	-1.055
Totaal overige project opbrengsten en klinische studies	10.372	7.345
Overige opbrengsten	9.325	11.051
Opbrengst doorberekende personeelskosten	1.511	2.456
Totaal overige opbrengsten	10.836	13.507
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	69.221	68.479

Het totaal van de opbrengsten van de onderzoeksprojecten is met €0,4 miljoen gestegen naar €48,0 miljoen ten opzichte van 2018. De opbrengsten in de derde geldstroom laten de grootste stijging zien van €3,6 miljoen naar €26 miljoen. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten vanuit de AVL Foundation. De KWF opbrengsten zijn met €0,2 miljoen gedaald in 2019 tot €12,9 miljoen. De opbrengsten vierde geldstroom zijn gestegen met €1,1 miljoen tot €7,6 miljoen. De opbrengsten van de klinische studies zijn in 2019 met €2,4 miljoen gestegen tot €10,8 miljoen. Overige opbrengsten zijn gedaald met €2,6 miljoen naar €10,8 miljoen, vooral veroorzaakt door het wegvallen van een partner eind 2018.

LASTEN

18. Personeelskosten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Lonen en salarissen	155.645	147.999
Sociale lasten	21.116	19.030
Pensioenlasten	12.632	12.026
Overige personeelskosten	8.686	8.770
	<u>198.079</u>	<u>187.825</u>
Personeel niet in loondienst	12.774	11.354
	<u>210.853</u>	<u>199.179</u>

De totale personeelskosten zijn gestegen met €11,8 miljoen, zijnde 5,9%. Deze zijn voor een belangrijk deel gestegen door de toename van het aantal fulltime eenheden met 84, oftewel 3,2%. Daarnaast is personeel niet in loondienst gestegen met €1,4 miljoen (12,5%)

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kliniek	1.246	1.193
Radiotherapie	307	317
Research	564	556
Apotheek	88	77
Overig ondersteunend personeel	497	475
	<u>2.702</u>	<u>2.618</u>

Personeel In loondienst : 2.627 (2018: 2.548)

Personeel doorbelast binnen de groep: 5 (2018: 5)

Personeel niet in loondienst: 92 (2018: 80)

19. Afschrijvingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Immateriële vaste activa	249	0
Materiële vaste activa	26.506	24.026
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-907	-1.675
Totaal afschrijvingen	<u>25.848</u>	<u>22.351</u>

De vrijval a fonds perdu, participaties en beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten als dekking van de gelieerde afschrijvingen. Het verschil in afschrijving in relatie tot de toelichting opgenomen onder kop 2. Materiële Vaste Activa betreft €0,4 miljoen en wordt veroorzaakt door de verkoop van een CT. Voor het verloopoverzicht van de materiele vaste activa wordt verwezen naar 2.1.7.

20. Bijzondere waardevermindering vaste activa

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Duurzame waardevermindering	987	1.255

De bijzondere waardeverminderingen €1 miljoen betreft een impairment op de prostaatrobot.

21. Overige bedrijfskosten

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	7.928	7.035
Algemene kosten	16.725	14.799
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	135.894	125.424
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	3.209	3.258
- Energiekosten gas	504	655
- Energiekosten stroom	1.677	1.616
- Energie transport en overig	104	96
Subtotaal onderhoud en energie	5.494	5.625
Huur en leasing	322	456
Dotaties en vrijval voorzieningen	-818	759
Overige lasten	154	148
Totaal overige bedrijfskosten	165.699	154.246

De totale overige bedrijfskosten stijgen met €11,45 miljoen.

De patiënt- en bewonersgebonden kosten stijgen met €10,4 miljoen name door de dure- en weesgeneesmiddelen en door onderhoud medische inventaris en instrumentarium.

De algemene lasten stijgen met €1,9 miljoen welke is gerelateerd aan verhoging van de uitgaven aan software licenties.

De energiekosten gas zijn met €0,15 miljoen gedaald door de ingebruikname van het vernieuwde ketelhuis. Daarnaast zien we een positief verloop van de voorziening van €0,8 miljoen vooral gerelateerd aan het terugnemen van een voorziening voor oninbaarheid.

22. Financiële baten en lasten

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Interest uitgeleend geld	137	120
Postieve koersresultaten effecten	992	140
Subtotaal financiële baten	1.129	260
Negatieve koersresultaten effecten	-230	0
Interest langlopende schulden	-2.317	-2.516
Interest banken	0	3
Subtotaal financiële lasten	-2.547	-2.513
Totaal financiële baten en lasten	-1.418	-2.253

De financiële baten en lasten betreffen €1,4 miljoen in 2019. Hiervan waren de baten €1,1 miljoen, door €0,1 miljoen aan interestbaten verantwoord vanuit de uitstaande gelden en €1 miljoen aan opbrengsten verantwoord vanuit de effecten portefeuille. De financiële lasten betreffen €2,5 miljoen, door €0,2 miljoen lasten veroorzaakt door negatieve koersresultaten en €2,3 miljoen aan interestlasten voor leningen.

23. Belastingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vennootschapsbelasting	-19	3

De vennootschapsbelasting komt voort uit de vennootschapsbelastingplichtige entiteiten en bedraagt €19 duizend voor 2019. De verdeling bedraagt Biomed Oncologie Beheer B.V. €17 duizend en Di-AcetylM B.V. €2 duizend.

24. Aandeel resultaat derden

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel derden Di-AcetylM B.V.	-10	8

In de deelneming Biomed Oncologie Beheer B.V. is het 51% aandeel van Di-AcetylM B.V. opgenomen. Het aandeel van derden betreft het 49% belang van MC Slotervaart B.V. Het resultaat van €20 duizend is verdeeld over Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis voor 51% en MC Slotervaart B.V. voor 49%.

25. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

26. WNT-VERANTWOORDING 2019 STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUWENHOEK ZIEKENHUIS

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is € 194.000, Sectorzorg klasseindeling V (aantal punten: 14). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

bedragen x € 1	R.H. Medema	E.E. Voest	M.E. van der Meer
Functiegegevens	Voorzitter RvB	Lid RvB	Lid RvB
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	212.020	211.131	210.637
Beloningen betaalbaar op termijn	16.734	16.734	16.505
<i>Subtotaal</i>	<i>228.755</i>	<i>227.865</i>	<i>227.142</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000	194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag			
Totale bezoldiging	228.755	227.865	227.142
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsregeling	Overgangsregeling	Overgangsregeling
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018			
bedragen x € 1	R.H. Medema	E.E. Voest	M.E. van der Meer
Functiegegevens	Voorzitter RvB	Lid RvB	Lid RvB
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	212.119	211.131	210.652
Beloningen betaalbaar op termijn	16.473	16.473	16.249
<i>Subtotaal</i>	<i>228.592</i>	<i>227.604</i>	<i>226.901</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000	189.000
Totale bezoldiging	228.592	227.604	226.901

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.H.J. Hoeijmakers	J.H.J.M. van Krieken	T. de Swaan
Functiegegevens	Lid	Lid	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/21-5
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	5.999	5.999	3.749
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400	11.321
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018			
bedragen x € 1	J.H.J. Hoeijmakers	J.H.J.M. van Krieken	T. de Swaan
Functiegegevens	Lid	Lid	Voorzitter/Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01/31-12	01-10/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	5.999	5.999	8.998
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.900	18.900	28.350

bedragen x € 1	A. Jongerius	M. Levi	H. Uhlenbroek
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	5.999	5.999	5.999
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400	19.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018			
bedragen x € 1	A. Jongerius	M. Levi	H. Uhlenbroek
Functiegegevens	Lid	N.v.t.	N.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01/31-12	01-01/31-12	01-03/31-12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	5.999	5.999	4.999
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.900	18.900	15.845

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

bedragen x € 1	L.J.Hijmans van den Bergh
Functiegegevens	Lid/Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12
Bezoldiging	
Totale bezoldiging	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
bedragen x € 1	L.J.Hijmans van den Bergh
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01/31-12
Bezoldiging	
Totale bezoldiging	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.900

27. Transacties met verbonden partijen

Transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichhouders is opgenomen onder punt 26.

2.1.12 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(28)	2.223		0	
Materiële vaste activa	(29)	239.656		231.132	
Financiële vaste activa	(30)	6.593		6.685	
Totaal vaste activa			248.472		237.817
Vlottende activa					
Voorraden	(31)	7.331		6.290	
Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten	(32)	7.825		14.007	
Debiteuren en overige vorderingen	(33)	50.933		33.534	
Effecten	(34)	10.075		3.360	
Liquide middelen	(35)	22.603		44.030	
Totaal vlottende activa			98.767		101.221
Totaal activa			347.239		339.038
PASSIVA					
Eigen vermogen (36)					
Kapitaal		3.044		3.044	
Bestemmingsreserve		17.905		18.989	
Algemene en overige reserves		70.751		67.521	
Totaal eigen vermogen			91.700		89.554
Vorzieningen	(37)		2.792		3.223
Langlopende schulden	(38)		77.021		84.355
Kortlopende schulden					
Overige kortlopende schulden	(39)		175.726		161.906
Totaal passiva			347.239		339.038

2.1.13 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2019

		2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN					
Opbrengsten zorgprestaties	(40)	292.816		269.247	
Subsidies	(41)	42.673		42.210	
Overige bedrijfsopbrengsten	(42)	69.616		68.840	
Som der bedrijfsopbrengsten			405.105		380.297
BEDRIJFSLASTEN					
Personeelskosten	(43)	210.852		199.085	
Afschrijvingen	(44)	25.307		21.825	
Bijzondere waardevermindering vaste activa	(45)	987		1.255	
Overige bedrijfskosten	(46)	164.457		152.886	
Som der bedrijfslasten			401.603		375.051
BEDRIJFSRESULTAAT			3.502		5.246
Financiële baten en lasten	(47)		-1.437		-2.264
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING			2.065		2.982
Resultaat deelneming	(48)		81		-30
RESULTAAT BOEKJAAR			2.146		2.952

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

		2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):					
Onttrekking bestemmingsfondsen innovatieve projecten		-1.084		-1.156	
Algemene reserve AVL		3.079		3.601	
Algemene reserve NKI		151		507	
			2.146		2.952

2.1.14 GRONDSLAGEN VAN WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING ENKELVOUDIGE JAARREKENING

2.1.14.1 ALGEMEEN

De enkelvoudige jaarrekening maakt deel uit van de geconsolideerde jaarrekening 2019 van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis. Voor zover posten uit de enkelvoudige balans en de enkelvoudige winst - en - verliesrekening hierna niet nader zijn toegelicht, wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans en winst - en verliesrekening.

2.1.14.2 AFWIJINGEN IN WAARDERINGSGRONDSLAGEN ENKELVOUDIGE JAARREKENING

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gelijk aan die voor de geconsolideerde balans en winst - en verliesrekening.

Deelneming in groepsmaatschappijen

In de enkelvoudige balans worden deelnemingen in groepsmaatschappijen gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de van de nettovermogenswaarde. Zie voor een uitwerking hiervan de grondslagen in de geconsolideerde jaarrekening.

Resultaat deelneming

Het aandeel in het resultaat van de ondernemingen waarin wordt deelgenomen omvat het aandeel van de onderneming in de resultaten van deze deelnemingen. Resultaten op transacties, waarbij overdracht van activa en passiva tussen ondernemingen en haar deelnemingen en tussen deelnemingen onderling heeft plaatsgevonden, zijn niet verwerkt voor zover deze als niet gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

2.1.15 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans niet afwijken van de geconsolideerde balans zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

ACTIVA

28. Immateriële vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Software	2.223	0

Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>x €1.000</u>	<u>x €1.000</u>
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Bij: investeringen	2.472	0
Af: afschrijvingen	-249	0
Boekwaarde per 31 december	<u>2.223</u>	<u>0</u>

In 2019 is er voor €2.5 miljoen aan softwarelasten geactiveerd. Deze software lasten zijn een onderdeel van het project WIN 3.0, waarmee het instituut een digitale werkplek creëert voor haar medewerkers.

29. Materiële vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	123.329	129.257
Machines en installaties	33.631	31.629
Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	54.896	51.126
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	27.800	19.120
Totaal materiële vaste activa	<u>239.656</u>	<u>231.132</u>

Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	2019	2018
	x €1.000	x €1.000
Boekwaarde per 1 januari	231.132	214.194
Bij: investeringen	44.727	49.031
Af: afschrijvingen	-26.499	-22.381
Af: bijzondere waardeverminderingen	-987	-1.256
Af: desinvesteringen	0	-1.578
Gereedgekomen OHW	-8.717	-6.878
Boekwaarde per 31 december	<u>239.656</u>	<u>231.132</u>

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.1.17 specificatie materiële vaste activa. In 2019 is € 44,7 miljoen geïnvesteerd. Voor de categorieën bedrijfsgebouwen en terreinen en machines & installaties is tezamen € 10,2 miljoen geïnvesteerd. Binnen deze categorieën is er € 0,9 miljoen geïnvesteerd in verduurzaming, € 2,5 miljoen voor groot onderhoud, OK 12 verbouwing voor € 1,4 miljoen, € 0,7 miljoen voor een kleding verdeelautomaatruimte, € 0,8 miljoen voor een verbouwing voor een PET-CT en €3,8 miljoen voor diverse kleine verbouwingen binnen het huis. Onder de categorie andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris is € 17,1 miljoen geïnvesteerd. Hierbinnen is € 8,5 miljoen geïnvesteerd in WIN 3,0 (Virtuele werkplek). Het overig deel € 8,6 betreft diverse medisch en onderzoek gerelateerde apparatuur. Binnen de categorie vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering is € 17,4 miljoen geïnvesteerd. Dit is met name gerelateerd aan de bouw van het farmaceutisch centrum.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in bijlage 2.1.20.

30. Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Deelnemingen	4.038	3.957
St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)	20	20
Lening u/g Stichting Prinses Maxima Centrum	278	445
Lening u/g UbiQ Bio B.V.	0	100
Lening u/g Stichting Medisch Centrum Slotervaart (Verbonden Partij)	2.070	1.925
Medische aansprakelijkheid Centramed	465	459
Aflossing komend boekjaar	-278	-221
Totaal financiële vaste activa	<u>6.593</u>	<u>6.685</u>

Het verloop van de financiële activa is als volgt:

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	6.906	7.499
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	81	-12
Mutatie lening U/G	151	-360
Aflossing leningen U/G	-267	-221
Stand per 31 december	<u>6.871</u>	<u>6.906</u>
Af: Aflossing leningen komend boekjaar	-278	-221
Boekwaarde per 31 december	<u>6.593</u>	<u>6.685</u>

Het aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen is €81 duizend, zijnde het resultaat Biomed Oncologie Beheer B.V.. De mutatie lening U/G betreft 151, veroorzaakt door €145 duizend aan rente toegevoegd op lening aan Stichting Medisch Centrum Slotervaart en €6 duizend toegevoegd aan de ledenrekening van Centramed. Op de leningen U/G is door de Stichting Prinses Maxima Centrum €167 duizend afgelost, €100 duizend ontvangen van Ubiq Bio B.V.. In 2020 betreft de aflossing € 278 duizend betreffende de eindlossing op de lening van Prinses Maxima Centrum.

Deelnemingen

De deelneming betreft Biomed Oncologie Beheer B.V.

St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)

Het betreft een storting van het stichtingskapitaal ten behoeve van het Antoni van Leeuwenhoek Foundation. Dit Fonds is samen met het KWF Kankerbestrijding opgericht en stelt zich ten doel om door structurele fondsenwerving voor Het Nederlands Kanker Instituut substantieel meer middelen te verwerven.

Lening u/g Stichting Prinses Maxima Centrum

De lening u/g betreft een krediet aan de Stichting Prinses Maxima Centrum en dient als een achtergestelde lening te worden beschouwd. Geldnemer is een rente verschuldigd over het uitstaande bedrag van de lening ter hoogte van 5%. Vanaf medio 2016 wordt de lening terugbetaald in gelijke maandelijkse termijnen gedurende de resterende looptijd van de lening. In 2019 is er €167 duizend afgelost. De lening loopt tot 11 december 2020, waarbij in 2020 het laatste deel €278 duizend wordt ontvangen.

Lening u/g UbiQ Bio B.V.

Dit betreft een lening van €0,50 miljoen. In oktober 2015 heeft er een gedeeltelijke aflossing plaatsgevonden van €62.500. Per eind december 2019 staat er een lening uit van €0,2 miljoen. Er is een rente verschuldigd van 5,09% over het uitstaande bedrag van de lening. In 2019 is er € 100 duizend afgelost. De vordering lijkt grotendeels oninbaar doordat de activiteiten sterk zijn verminderd. Het resterende bedrag ad. €224 duizend is voorzien.

Lening u/g Stichting Medisch Centrum Slotervaart (Verbonden Partij)

De lening verstrekt aan de Stichting Medisch Centrum Slotervaart t.b.v. de parkeergarage heeft een looptijd van 10 jaar. In 2019 is er geen aflossing geweest. In 2018 heeft Stichting Medisch Centrum Slotervaart een nieuwe financiering afgesloten. Een voorwaarde van deze financiering is dat ze in 2018 geen aflossingen mochten verrichten aan bestaande leningen (achterstelling), tenzij de afgesproken ratio's worden behaald. Er zijn geen redenen om de inbaarheid te betwisten. De geldnemer is een rente verschuldigd over het uitstaande bedrag van de lening ter hoogte van 4%. Tot zekerheid voor de terugbetaling van al hetgeen Stichting Medisch Centrum Slotervaart aan AVL te eniger tijd verschuldigd mocht zijn uit hoofde van de in deze overeenkomst geconstateerde geldlening is door Stichting Medisch Centrum Slotervaart ten behoeve van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis recht van hypotheek respectievelijk pand worden gesteld op het aan Stichting Medisch Centrum Slotervaart toebehorende parkeerterrein met parkeerdek en parkeergarage. De Stichting Medisch Centrum Slotervaart betreft een verbonden partij. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis bezit één van de vier zetels. Hiermee heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis bestuurlijk invloed. In 2019 is de uitstaande hoofdsom gestegen met €145 duizend, doordat de rente is toegevoegd aan de hoofdsom.

Medische aansprakelijkheid Centramed

De lening aan Centramed is gestort op een ledenrekening die Centramed voor ieder lid aanhoudt en waar, conform de statuten bijschrijvingen en afboekingen op kunnen plaatsvinden. Het saldo van de ledenrekening is pas opeisbaar na 10 jaren nadat het desbetreffende lid geen verzekeringsovereenkomst met Centramed heeft lopen. Het aanvullend gestorte saldo betreft €6 duizend per ultimo 2019 .

31. Voorraden

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Voorraad dure medicijnen	6.153	5.017
Overige voorraad medicijnen	119	232
Voorraad medische- en kantoorartikelen	1.059	1.041
Totaal voorraden	<u>7.331</u>	<u>6.290</u>

De totale voorraad is gestegen met €1 miljoen. Deze stijging wordt veroorzaakt door een toename van de voorraad dure geneesmiddelen. Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

32. Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Vrij segment	22.128	26.101
Gereguleerd segment	807	842
	<u>22.935</u>	<u>26.943</u>
Bevoorschotting onderhanden werk zorgverzekeraars	-15.110	-12.936
Totaal onderhanden werk	<u>7.825</u>	<u>14.007</u>

Het onderhandenwerk DBC zorgproducten betreft de in 2019 geopende DBC-zorgproducten, welke ultimo 2019 nog niet waren afgesloten. Hierop is de bevoorschotting op het onderhanden werk door de zorgverzekeraars in mindering gebracht. De mutatie in het onderhanden werk is mede veroorzaakt door een verhoogde bevoorschotting die was herijkt vanuit het onderhanden werk uit het derde kwartaal ten opzichte van de stand onderhanden werk.

33. Debiteuren en overige vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	19.029	13.688
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	18.220	9.305
Vordering op groepsmaatschappijen	185	214
Omzetbelasting	1.923	914
Te ontvangen aflossingen leningen u/g	278	221
Overige nog te ontvangen personeel	964	872
Overige nog te ontvangen bedragen	3.010	4.646
Vooruitbetaalde bedragen	6.894	3.222
Trajectkaart NS/GVB	393	321
Nog te ontvangen rente obligaties	37	65
Nog te ontvangen van Stichting Medisch Centrum Slotervaart	0	66
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>50.933</u>	<u>33.534</u>

De debiteuren en overige vorderingen stijgen met €17,4 miljoen. De debiteuren positie is gestegen met €5,3 miljoen per jaareinde, doordat er meer gefactureerd is aan verzekeraars per jaareinde. De post nog te factureren omzet DBC zorgproducten stijgt in totaal €8,9 miljoen, doordat een verzekeraar haar prijslijsten voor dure geneesmiddelen nog niet afgerond had voor het 4e kwartaal. Op de nog te factureren positie is ad €16,7 miljoen (2018:€15,7 miljoen) in mindering gebracht voor nog te ontvangen afrekeningen voorgaande jaren met zorgverzekeraars. De vordering omzetbelasting is met €1 miljoen gestegen veroorzaakt door een afrekening uit eerdere boekjaren. De overige nog te ontvangen bedragen daalt met €1,6 miljoen, doordat er in 2018 een vooruitbetaling heeft plaatsgevonden voor medische inventaris. De vooruitbetaalde bedragen stijgen met €3,7 miljoen, doordat er meer licentiekosten vooruit zijn betaald.

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt €1,3 miljoen. Dit heeft grotendeels betrekking op een vordering aan de failliete M.C. Slotervaart Ziekenhuis voor verrichte farmaceutische dienstverlening.

34. Effecten

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Fonds wetenschappelijk onderzoek	10.075	3.360
Totaal effectenportefeuille	<u>10.075</u>	<u>3.360</u>

In 2019 neemt de waarde van de effectenportefeuille toe met €6,7 miljoen, doordat de effecten zijn ondergebracht in een nieuw beleggingsmandaat. Met het oog op de herbelegging werden aflopende obligaties onder het oude mandaat niet meer herbelegd maar toegevoegd aan de liquide middelen in de portefeuille, waardoor het saldo van de beleggingsportefeuille in 2018 grotendeels was opgenomen onder de liquide middelen. In het nieuwe beleggingsmandaat zijn de liquide middelen opnieuw belegd in een defensief beleggingsprofiel.

35. Liquide middelen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Bankrekeningen	22.594	44.022
Kas	9	8
Totaal liquide middelen	<u>22.603</u>	<u>44.030</u>

In 2019 dalen de liquide middelen met €21,4 miljoen wat wordt veroorzaakt doordat er een verhoogd investeringsniveau is en een vertraagde betaling vanuit een grote verzekeraar in het 4e kwartaal. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

PASSIVA

36. Eigen vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	3.044
Bestemmingsreserve	17.905	18.989
Algemene en overige reserves	70.751	67.521
Totaal eigen vermogen	<u>91.700</u>	<u>89.554</u>

Kapitaal

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	0	0	3.044

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	7.789	-1.443	0	6.346
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve koersverschillen	0	359	0	359
Totaal bestemmingsreserves	<u>18.989</u>	<u>-1.084</u>	<u>0</u>	<u>17.905</u>

Bestemmingsreserve innovatieve projecten

Dit is een reserve voor innovatieve projecten, waarop in 2019 een onttrekking heeft plaatsgevonden van €1,4 miljoen ten behoeve van de ontwikkeling van immunotherapie, image guided activiteiten, clinical research unit, themagelden, fietsenstalling, terreinvoorzieningen oncologisch behandelcentrum, nieuwbouw apotheek en tuinhuis. De komende jaren zal dit verder worden aangesproken voor projecten binnen de stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI

Medio 1988 is door Stichting Het Nederlands Kanker Instituut een premieobligatielening van €124,79 miljoen uitgegeven. Op de obligatielening werd geen rente vergoed. De aflossing heeft op 2 juni 1998 plaatsgevonden. Met deze financiële transactie is een voordelig resultaat gerealiseerd van €11,2 miljoen dat als Fonds Wetenschappelijk Onderzoek wordt beheerd. De opbrengst van dit vermogen komt jaarlijks ten goede aan de exploitatie van het research laboratorium.

Bestemmingsreserve koersverschillen

De bestemmingsreserve koersverschillen is gevormd vanuit de ongeraliseerde beleggingswinsten vanuit de beleggingsportefeuille per 31.12.2019. In 2019 zijn er aandelen aangekocht, waarbij de positieve ongeraliseerde beleggingswinsten op aandelen per jaareinde ten opzichte van de aankoopwaarde worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. In de voorafgaande jaren waren er alleen obligaties aanwezig die werden gewaardeerd op basis van de nominale waarde.

Algemene reserves

	Saldo per 1 januari 2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	62.414	3.079	0	65.494
Algemene reserve NKI	5.106	151	0	5.257
Totaal algemene reserves	67.520	3.230	0	70.751

Het resultaat van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is toegevoegd aan het eigen vermogen. Het totale resultaat betreft het netto resultaat toekomend aan de instelling.

De algemene reserves zijn geormerkte gelden ten behoeve van de zorg / onderzoek.

37. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Voorziening transitievergoeding	607	985
Jubileum uitkeringen	1.751	1.455
Voorziening PLB uren	0	147
Voorziening langdurige zieken	434	636
Totaal voorzieningen	2.792	3.223

	Saldo per 1 januari 2019	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Voorziening transitievergoeding	985	160	-286	-252	607
Jubileum uitkeringen	1.455	452	-156	0	1.751
Voorziening PLB uren	147	0	-147	0	0
Voorziening langdurige zieken	636	138	-208	-132	434
Totaal voorzieningen	3.223	750	-797	-384	2.792

Voor de toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd wordt verwezen naar de toelichting opgenomen onder toelichting 10 voorzieningen van de geconsolideerde jaarrekeningen.

38. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan kredietinstellingen	53.251	59.555
Overige langlopende schulden	17.111	17.877
Participaties	6.659	6.923
Totaal langlopende schulden	77.021	84.355

De specificatie op de langlopende schulden is opgenomen in bijlage 2.1.20.

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	91.797	89.096
Dotatie participaties	755	10.285
Aflossingen / Onttrekkingen participaties	-7.655	-7.584
Stand per 31 december	84.897	91.797
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.876	-7.442
Stand langlopende schulden per 31 december	77.021	84.355

De dotatie participaties betreft vooruitbetalingen voor bouwactiviteiten €0,8 miljoen die over de jaren worden vereffend met de hieraan verbonden activa. In 2019 is er voor €7,7 miljoen vanuit de participaties afgelost ter dekking van de bijbehorende in het verleden geïnvesteerde activa. Voor 2020 zal €7,9 miljoen worden afgelost.

Toelichting in welke mate de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Aflossingsverplichtingen	7.876	7.442
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	77.021	84.355
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	20.278	36.842

39. Overige kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	x € 1.000	x € 1.000
Onderhanden werk projecten	77.678	67.183
Crediteuren	19.416	17.166
Aflossingsverplichtingen	7.876	7.442
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	8.373	7.962
Schulden terzake van pensioenen	207	279
Rekening courant VLK	1.591	0
Nog te betalen aan Stichting Fondsen Nederland	144	791
Nog te betalen aan Stichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek	0	4
Nog te betalen investeringen	1.783	3.658
Nog te betalen aan participant	0	9
Nog te besteden projectgelden	17.843	18.016
Overige nog te betalen en vooruitontvangen posten	9.652	11.440
Overige personele kosten	5.795	2.844
Interest leningen	485	528
PLB uren	15.318	14.341
Vakantiegeld	6.717	6.453
Vakantiedagen	2.394	2.326
Nog te ontvangen inkoopfacturen	454	1.464
Totaal overige kortlopende schulden	175.726	161.906

De totale kortlopende schulden zijn gestegen met €13,8 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door de stijging van het onderhanden werk projecten met €10,5 miljoen, €2,3 miljoen stijging in de crediteuren, €1,6 miljoen rekening courant VLK (in 2018 een vordering), een stijging van €3,1 miljoen nog te betalen personele kosten, met name veroorzaakt door de reservering van de eenmalige uitkering CAO, en een stijging van €1,0 miljoen nog te betalen PLB uren.

Daartegenover een stijging van 0,4 miljoen aan aflossingsverplichting, €1,9 miljoen aan nog te betalen investeringen en €1,8 miljoen aan nog te betalen en vooruitontvangen posten.

Het verloopoverzicht onderhanden werk projecten is opgenomen in 2.1.19.

2.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Software
	x €1.000
Stand per 1 januari 2019	
- aanschafwaarde	0
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	0
	<u>0</u>
Mutaties in boekjaar	
- investeringen	2.472
- afschrijvingen	-249
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>2.223</u>
Stand per 31 december 2019	
- aanschafwaarde	2.472
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	-249
	<u>2.223</u>
Afschrijvingspercentage	20

Voor een toelichting wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder toelichting 28. Immateriële vaste activa.

2.1.17 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari 2019					
- aanschafwaarde	215.584	53.592	93.436	19.120	381.732
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
cum. afschr.	-86.326	-21.965	-42.309	0	-150.600
	<u>129.258</u>	<u>31.627</u>	<u>51.127</u>	<u>19.120</u>	<u>231.132</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>129.258</u>	<u>31.627</u>	<u>51.127</u>	<u>19.120</u>	<u>231.132</u>

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering	Totaal
	x €1.000	x €1.000	x €1.000	x €1.000	x €1.000
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	4.334	5.866	17.130	17.397	44.727
- afschrijvingen	-10.263	-3.862	-12.374	0	-26.499
Gereedgekomen OHW	0	0	0	-8.717	-8.717
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	-987	0	-987
<i>-terugname geheel afgeschreven activa</i>					
aanschafwaarde	-6.172	0	-4.829	0	-11.001
cumulatieve afschrijvingen	6.172	0	0	0	6.172
cum. afschr.	0	0	4.829	0	4.829
	-5.929	2.004	3.769	8.680	8.524
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-5.929	2.004	3.769	8.680	8.524
Stand per 31 december 2019					
- aanschafwaarde	213.746	59.458	105.737	27.800	406.741
- cumulatieve herwaarderingen	6.172	0	0	0	6.172
- cumulatieve afschrijvingen	-96.589	-25.827	-50.841	0	-173.257
Boekwaarde per 31 december 2019	123.329	33.631	54.896	27.800	239.656
Afschrijvingspercentage	2-10%	5-10%	10-20%	0%	

Voor een toelicht wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder kop 29. Materiële vaste activa.

2.1.18 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deel- nemingen in groepsmaat- schappijen	Andere deel- nemingen	Leningen u/g	Totaal
	x €1.000	x €1.000	x €1.000	x €1.000
Stand per 1 januari 2019	3.957	20	2.929	6.906
Resultaat deelnemingen	81	0	0	81
Voorziening lening Ubiq Bio B.V.	0	0	151	151
Aflossing leningen	0	0	-267	-267
Af: Aflossing leningen komend boekjaar	0	0	-278	-278
Boekwaarde per 31 december 2019	4.038	20	2.535	6.593

Voor een toelichting op de mutaties voor de financiële vaste activa wordt verwezen naar de toelichting opgenomen toelichting 30. Financiële vaste activa

2.1.19 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (PASSIVA)

(inclusief klinische studies gefinancierde projecten)

	31-12-2019	31-12-2018
	x €1.000	x €1.000
Stand onderhanden projecten per 01 januari 2019	67.183	62.097
Kosten projecten	-44.062	-45.411
Kosten Klinische studies	-7.411	-5.669
Mutatie voorziening onderhanden projecten	14	-109
Subtotaal	<u>15.724</u>	<u>10.908</u>
Ontvangen projectfinanciering	54.848	46.076
Ontvangen klinische studies	7.106	10.199
Totaal onderhanden projecten ultimo boekjaar 2019	<u><u>77.678</u></u>	<u><u>67.183</u></u>
Mutatie onderhanden projecten	10.495	5.086
Specificatie totaal onderhanden projecten		
Projecten waarbij de voorfinanciering hoger is dan de kosten	97.542	85.459
Projecten waarbij de voorfinanciering lager is dan de kosten	-19.864	-18.276
Totaal onderhanden projecten ultimo boekjaar	<u><u>77.678</u></u>	<u><u>67.183</u></u>

De kosten van de projecten betreffen de kosten die verantwoord zijn op de lopende projecten of kosten verantwoord op de in het betreffende jaar afgesloten projecten. Het gaat hier om de personeelskosten, materiële kosten, reis- en verblijfskosten, faciliteiten en investeringen. De projectkosten zijn gesplitst naar het type project, research of klinische research project. De mutatie voorziening onderhanden projecten geeft de mutatie weer in de voorziening die getroffen is voor projecten die op een 5-jaars termijn naar verwachting met een tekort sluiten.

Voor NKI-AVL is zijn de onderhanden projecten gestegen met €10,5 miljoen ten opzichte van 2018 naar €77,7 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door een forse stijging in de ontvangen project financiering van €8,7 miljoen naar €54,9 miljoen voor projecten van ZonMw, KWF en de Europese Commissie. De ontvangsten bij de klinische studies dalen daarentegen met €3,1 miljoen naar €7,1 miljoen. De projectkosten zijn met €0,3 miljoen gestegen tot €51,5 miljoen.

2.1.20 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019 (enkelvoudig)

Leninggever	Datum	Hoofdsom x € 1.000	Totale looptijd	Soort lening	Werk- lijke- rente	Restschuld 31 december 2018 x € 1.000	Nieuwe leningen in 2019 x € 1.000	Aflossing in 2019 x € 1.000	Restschuld 31 december 2019 x € 1.000	Restschuld over 5 jaar x € 1.000	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflossingswijze	Aflossing 2020 x € 1.000	Gestelde zekerheden
BNG	23-08-2005	10.000	20		3,43	3.375	0	500	2.875	375	6	Lineair	500	WFZ
BNG	23-08-2005	10.000	20		3,47	3.375	0	500	2.875	375	6	Lineair	500	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40		3,56	6.750	0	250	6.500	5.250	26	Lineair	250	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40		3,50	6.750	0	250	6.500	5.250	26	Lineair	250	WFZ
BNG	31-12-2013	18.000	11		3,33	10.000	0	2.000	8.000	0	4	Lineair	2.000	Hypotheek
BNG	10-07-2011	25.000	18		3,86	15.278	0	1.389	13.889	6.945	10	Lineair	1.389	WFZ
ASN Bank	03-08-2011	7.500	18		3,80	4.583	0	416	4.167	2.083	10	Lineair	416	WFZ
Deutsche Bank	01-09-2014	20.000	7		3,68	15.750	0	1.000	14.750	0	2	Lineair	1.000	Hypotheek
VWS vooruitontv. financiering bouwdelen	31-12-2010	6.071	-		-	5.791	0	212	5.579	0	-	Niet van toepassing	212	Niet van toepassing
VWS vooruitontv. financiering laboratorium	01-01-1979	3.127	-		-	2.233	0	223	2.010	0	-	Niet van toepassing	223	Niet van toepassing
Vooruitontvangst inventaris	31-12-2014	1.329	-		-	734	415	87	1.062	0	-	Niet van toepassing	123	Niet van toepassing
FVMO vooruitontvangst bouw	31-12-2013	8.700	-		-	7.918	0	373	7.545	0	-	Niet van toepassing	369	Niet van toepassing
KWF vooruitontvangsten bouw	01-01-1974	640	-		-	356	0	71	285	0	-	Niet van toepassing	71	Niet van toepassing
VWS vooruitontvangsten instandhouding	31-12-2009	1.456	-		-	1.200	200	248	1.152	0	-	Niet van toepassing	200	Niet van toepassing
Roparun vooruitontvangsten														
inventaris	31-12-2010	961	-		-	781	140	104	817	0	-	Niet van toepassing	141	Niet van toepassing
Participaties vooruitontvangsten bouw	31-12-2016	6.955	-		-	6.923	0	32	6.891	0	-	Niet van toepassing	232	Niet van toepassing
TOTAAL						91.797	755	7.655	84.897	20.278			7.876	

2.1.21 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

40. Opbrengsten zorgprestaties

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten Zorgverzekeringswet	263.009	239.818
Beschikbaarheidsbijdrage academische zorg	28.111	27.077
Overige zorgprestaties	1.696	2.352
Totaal	<u>292.816</u>	<u>269.247</u>

De opbrengsten zorgprestaties zijn met €23,6 miljoen gestegen naar €292,8 miljoen. De opbrengsten Zorgverzekeringswet betreffende DBC zorgproducten, dure- en weesgeneesmiddelen, orale oncolytica en IC dagen stijgen met €23,2 miljoen naar €263 miljoen. Het totaal aan omzet dure- en weesgeneesmiddelen betreft €89,7 miljoen (2018: €78,1 miljoen) en de omzet zorgproducten €173,3 miljoen (2018: €161,7 miljoen).

Verhoudingsgewijs wordt de grootste stijging veroorzaakt door de groei van dure geneesmiddelen (€11,6 miljoen). Daarnaast wordt de stijging verklaard door de groei van aantal patiënten met 3,9% ten opzichte van vorig jaar (excl RT &KNG) en indexatie tarieven zorgproducten (€11,7 miljoen). De omzet RT stijgt met 12,2% en KNG met 9,6% in 2019 en opzichte van 2018.

De beschikbaarheidsbijdrage academische zorg stijgt met € 1 miljoen. De stijging wordt veroorzaakt door indexatie.

De opbrengst overige zorgprestaties betreft de verrichtingen in opdracht van andere instellingen (WDS) voor Nucleaire geneeskunde, Pathologie en de opbrengsten bijzondere tandheelkunde welke zijn gedaald met €0,7 miljoen tot €1,7 miljoen door het wegvallen van een partner eind 2018.

41. Subsidies

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Subsidie Fonds Ziekenhuizen Opleiding	1.109	1.671
Subsidie Kwaliteitsimpuls Ziekenhuiszorg	2.117	2.027
Subsidie opleiding Advanced Nursing Practice en Physician Assistant	205	200
Subsidie opleidingsfonds Arts In Opleiding tot Specialist	5.658	4.903
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	17.484	17.309
Subsidie KWF Kankerbestrijding	16.100	16.100
Totaal	<u>42.673</u>	<u>42.210</u>

De subsidieregeling kwaliteitsimpuls ziekenhuiszorg is bedoeld voor:

- de inrichting van interne en externe opleidingen voor personeel;
- studiebegeleiding van medewerkers in opleiding;
- de vervanging van medewerkers in opleiding;
- het gebruik van specifieke opleidingsfaciliteiten.

De subsidieregeling kwaliteitsimpuls personeel ziekenhuiszorg geldt tot en met 2022.

De subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport wordt jaarlijks toegekend ter dekking van de onderzoeksfaciliteiten en daarmee samenhangende infrastructuur van het instituut.

De doelsubsidie van het KWF is bepaald aan de hand van de gemiddelde opbrengsten van de stichting KWF kankerbestrijding, over de jaren 2015 tot en met 2017, onder aftrek van de opbrengsten Alpe d'Huzes en de opbrengsten van de samenwerkingen. Over het gemiddelde per jaar ontvangt het NKI een percentage van 14%. Het jaarbedrag is in het contract over de jaren 2015 tot en met 2019 gemaximeerd op €16,1 miljoen.

42. Overige bedrijfsopbrengsten

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengst tweede geldstroom	14.415	18.649
Opbrengst derde geldstroom	13.105	9.303
Opbrengst derde geldstroom KWF projecten	12.912	13.136
Opbrengst vierde geldstroom	7.581	6.539
Totaal onderzoeksprojecten	48.013	47.627
Klinische studies	10.834	8.400
Overige project opbrengsten	-462	-1.055
Totaal overige projecten	10.372	7.345
Overige opbrengsten	8.726	10.472
Opbrengst doorberekende personeelskosten	2.505	3.396
Totaal overige opbrengsten	11.231	13.868
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	69.616	68.840

Het totaal van de opbrengsten van de onderzoeksprojecten is met €0,4 miljoen gestegen naar €48,0 miljoen ten opzichte van 2018. De opbrengsten in de derde geldstroom laten de grootste stijging zien van €3,6 miljoen naar €26 miljoen. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten vanuit de AVL Foundation. De KWF opbrengsten zijn met €0,2 miljoen gedaald in 2019 tot €12,9 miljoen. De opbrengsten van de vierde geldstroom zijn gestegen met €1,1 miljoen. De opbrengsten van de klinische studies zijn in 2019 met €2,4 miljoen gestegen tot €10,8 miljoen. Overige opbrengsten zijn gedaald met €2,7 miljoen naar €11,2 miljoen, vooral veroorzaakt door het wegvallen van een partner eind 2018.

LASTEN

43. Personeelskosten

	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	155.645	147.999
Sociale lasten	21.116	19.030
Pensioenlasten	12.632	12.026
Overige personeelskosten	8.683	8.770
Subtotaal	198.076	187.825
Personeel niet in loondienst	12.776	11.260
Totaal personeelskosten	<u>210.852</u>	<u>199.085</u>

De totale personeelskosten zijn gestegen met € 11,7 miljoen naar €210,9 miljoen, zijnde 5,9%. Deze zijn voor een belangrijk deel gestegen door de toename van het aantal fulltime eenheden met 84, oftewel 3,2%. Daarnaast is personeel niet in loondienst gestegen met €1,5 miljoen (13,3%)

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:

	2019	2018
Kliniek	1.246	1.193
Radiotherapie	307	317
Research	564	556
Apotheek	88	77
Overig ondersteunend personeel	497	475
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>2.702</u>	<u>2.618</u>

Personeel In loondienst : 2.627 (2018: 2.548)

Personeel doorbelast binnen de groep: 5 (2018: 5)

Personeel niet in loondienst: 92 (2018: 80)

44. Afschrijvingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Immateriële vaste activa	249	0
Materiële vaste activa	25.965	23.500
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-907	-1.675
Totaal afschrijvingen	<u>25.307</u>	<u>21.825</u>

De vrijval a fonds perdu, participaties en beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten als dekking van de gelieerde afschrijvingen. Het verschil in afschrijving in relatie tot de toelichting opgenomen onder kop 29. Materiële Vaste Activa betreft €0,4 miljoen en wordt veroorzaakt door de verkoop van een CT. Voor het verloopoverzicht van de materiele vaste activa wordt verwezen naar kop 2.1.17.

45. Bijzondere waardevermindering vaste activa

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Duurzame waardevermindering	987	1.255

De bijzondere waardeverminderingen €1 miljoen betreft een impairment op een prostaatrobot.

46. Overige bedrijfskosten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	7.928	7.035
Overige algemene kosten	16.199	14.283
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	135.178	124.580
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	3.209	3.258
- Energiekosten gas	504	655
- Energiekosten stroom	1.677	1.616
- Energie transport en overig	104	96
Subtotaal onderhoud en energiekosten	<u>5.494</u>	<u>5.625</u>
Huur en leasing	322	456
Dotaties en vrijval voorzieningen	-818	759
Overige lasten	154	148
Totaal overige bedrijfskosten	<u>164.457</u>	<u>152.886</u>

De totale overige bedrijfskosten stijging met € 11,6 miljoen.

De patiënt- en bewonersgebonden kosten stijgen met €10,6 miljoen met name door de dure- en weesgeneesmiddelen.

De energiekosten gas zijn gedaald door de ingebruikname van het vernieuwde ketelhuis.

Bij de voorziening dubieuze debiteuren is een vrijval van €0,8 miljoen met name door de verwachte gunstigere afwikkeling van het faillissement Medisch Centrum Slotervaart B.V..

47. Financiële baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Interest uitgeleend geld	118	112
Postieve koersresultaten effecten	992	140
Subtotaal financiële baten	<u>1.110</u>	<u>252</u>
Negatieve koersresultaten effecten	-230	0
Interest langlopende schulden	-2.317	-2.516
Subtotaal financiële lasten	<u>-2.547</u>	<u>-2.516</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-1.437</u></u>	<u><u>-2.264</u></u>

De financiële baten en lasten betreffen €1,4 miljoen in 2019. Hiervan waren de baten €1,1 miljoen, door €0,1 miljoen aan interestbaten verantwoord vanuit de uitstaande gelden en €1 miljoen aan opbrengsten verantwoord vanuit de effecten portefeuille. De financiële lasten betreffen in 2019 €2,5 miljoen, door €0,2 miljoen lasten veroorzaakt door negatieve koersresultaten en €2,3 miljoen aan interestlasten voor leningen.

48. Resultaat deelneming

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel resultaat Biomed Oncologie Beheer B.V.	<u>81</u>	<u>-30</u>

Zie voor verdere toelichting over het verloop van de deelneming Biomed Oncologie Beheer B.V. opgenomen onder punt 30. Financiële vaste activa.

49. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2019 zijn als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
1. Controle van de jaarrekening	197	197
2. Overige controlewerkzaamheden	51	62
4. Controle werkzaamheden projecten	4	18
Totaal honoraria accountant	<u>252</u>	<u>277</u>

2.1.22 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 21 april 2020.

De raad van toezicht van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2020.

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Jaarrekening

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Impact Coronavirus (COVID-19)

In december 2019 kwamen vanuit China berichten over een besmettelijk virus. Dit virus (COVID -19) zorgde begin 2020 voor veel patiënten en slachtoffers in China en in februari 2020 waren er de eerste patiënten en slachtoffers in Nederland. Begin maart 2020 nam de regering een aantal drastische maatregelen, waaronder het nagenoeg stilleggen van het openbare leven in geheel Nederland. De ziekenhuizen en UMC's stonden voor de taak om samen met ketenpartners in ROAZ-verband een grote groep corona-patiënten de noodzakelijke acute en intensieve zorg te verlenen. Gezien de grote besmettelijkheid van dit virus leidde dit tot drastische hygiëne,- en veiligheidsmaatregelen. Door de grote toeloop van corona-patiënten, de vereiste veiligheidsmaatregelen en de noodzakelijke inzet van IC-bedden, hebben ziekenhuizen en UMC's moeten besluiten een groot deel van de reguliere zorg, onderzoek en onderwijs niet uit te voeren, dan wel uit te stellen. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis spreekt haar patiënten op afstand en neemt patiënten over vanuit de regio. Het ziekenhuis wil haar kwetsbare patiënten behandelen in een corona vrije omgeving. Als gevolg van de overheidsmaatregelen (intelligente lock-down en social distancing) worden ziekenhuizen en UMC's geconfronteerd met omzetsderving door vraaguitval en terughoudendheid bij patiënten om een beroep te doen op de ziekenhuiszorg. Het Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis verwacht dat de vraaguitval en omzetsderving beperkt zal zijn.

Er is sprake van extra kosten voor het aanschaffen van apparatuur en beschermingsmiddelen voor het behandelen van patiënten in aangepaste omstandigheden. Het (klinisch) onderzoek is na de uitbraak in belangrijke mate stilgelegd binnen het huis en waar mogelijk verplaatst naar deskresearch vanuit huis. Zorgverzekeraars Nederland heeft na overleg met veldpartijen in brieven van 17 maart 2020 en 21 april 2020 continuïteitsgaranties geboden voor de basiszorginfrastructuur waartoe o.a. de ziekenhuizen en UMC's behoren. De NVZ bericht haar leden op 2 mei dat op korte termijn ook een bevoorschottingsregeling komt voor categorale instellingen waartoe Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis behoort. Met additionele bevoorschotting door de zorgverzekeraars tot contractwaarde en met additionele bekostiging van de meerkosten van de corona-uitbraak wordt de continuïteit van ziekenhuizen en UMC's gegarandeerd.

Ondanks de onzekerheden als gevolg van de Covid-19 uitbraak kunnen ziekenhuizen en UMC's gebruik maken van de steunmaatregelen die door Zorgverzekeraars Nederland worden aangeboden. Naast deze specifieke toezeggingen door zorgverzekeraars kan aanspraak worden gemaakt op landelijke regelingen, waaronder NOW en uitstel van betaling van fiscale heffingen. Op basis van de meest actuele inzichten op het moment van vaststellen van deze jaarrekening kunnen de financiële gevolgen van Covid-19 worden opgevangen binnen de kredietlimiet en de overeengekomen ratio's met de banken en is er geen sprake van een materiële onzekerheid over de financiële continuïteit van ziekenhuizen en UMC's.

Op het moment van het afronden van de jaarrekening heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis geen aanspraak gemaakt op de bevoorschotting vanuit verzekeraars of landelijke regelingen, waaronder NOW en uitstel van betaling van fiscale heffingen. De liquiditeitspositie van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis biedt voldoende ruimte, zodat er niet van de landelijke regeling van de overheid of zorgverzekeraars gebruik dient te worden gemaakt.

Specifieke toelichting van de situatie bij Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis

- **Het Coronavirus / impact op organisatie:**
Vanaf medio maart 2020 hebben wij een aantal maatregelen genomen om de effecten van het COVID-19 virus te bewaken en te voorkomen, zoals het vormen van veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze patiënten en medewerkers in niet kritische functies zijn verzocht zoveel mogelijk thuis te werken.
- **Voorziene ontwikkelingen:**
Afhankelijk van de duur van deze crisis zal een achterstand ontstaan in het onderzoek. Op het moment dat het virus landelijk onder controle is, is een inschatting te maken van de totale achterstand en de wijze waarop dit kan worden ingelopen. De verwachting is dat een groot deel van de niet verleende zorg zal worden ingehaald.
- **Risico's en onzekerheden:**
Tot het moment dat de crisis onder controle is, is het niet duidelijk wat het uiteindelijke beslag op de organisatie zal zijn. Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft een aantal scenario analyses opgesteld, waaruit de verwachting is dat zij geen gebruik zal maken van de aanvullende landelijke regelingen of vanuit de continuïteitsregelingen die op dit moment worden voorbereid door de zorgverzekeraars
- **Genomen en voorziene maatregelen:**

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis leeft de maatregelen van de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport zo goed als binnen de mogelijkheden na. Met andere ziekenhuizen en UMC's is veelvuldig afstemming over verdeling van patiënten en beschikbaarheid medische apparatuur en medisch hulpmiddelen.
- **Impact op activiteiten:**

Door de hoge mate van urgentie voor patiënten en de strengere veiligheidseisen zijn de onderzoeksactiviteiten verminderd. Ook andere activiteiten, zoals opleidingen zijn aanzienlijk gereduceerd dan wel stopgezet. De behandeling van patiënten zullen zo veel als mogelijk doorgaan. Waar mogelijk worden afspraken met patiënten op afstand gevoerd.
- **Steun van zorgverzekeraars en overheden:**
Op landelijk niveau zijn de koepels (NFU, NVZ en ZN) met elkaar overeen gekomen passende financiële maatregelen te nemen. Dit betreft o.a. aanvullende bevoorschotting tot 100% passend bij de omvang van contractueel overeenkomen omzet, maar ook hoe om te gaan met meer- en minder kosten (zowel personeel, materiaal als geneesmiddelen) en meer- en minder omzet. De zorgverzekeraars hebben aan de ziekenhuizen en UMC's, bij brief d.d. 17 maart respectievelijk 21 april 2020, laten weten hen te ondersteunen, waarbij de beschikbaarheid en continuïteit van zorg op langere termijn zo goed mogelijk geborgd kan worden. Ook de minister van VWS heeft in zijn brief d.d. 15 april 2020 aan de Tweede Kamer laten weten dat de overheid de zorgsector in staat wil blijven stellen om te doen wat nodig is om voor de lange termijn de continuïteit van zorg en ondersteuning te borgen. De NVZ bericht haar leden op 2 mei dat op korte termijn ook een bevoorschottingsregeling komt voor categorale instellingen waartoe Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis behoort.

Op dit moment zijn de effecten op liquiditeit, resultaat en vermogen nog onvoldoende duidelijk. Op basis van de intentie afspraak van de zorgverzekeraars en de minister, hebben wij verwachting dat de financiële risico's van deze crisis relatief beperkt blijven. Immers ziekenhuizen houden middels bevoorschotting voldoende liquiditeit en middels compensatie voor niet gederfde opbrengsten en extra gemaakte kosten kan een acceptabel bedrijfsresultaat over 2020 gerealiseerd worden.

2.2 OVERIGE GEGEVENS

2.2.1 Statutaire regeling winstbestemming

In de statuten onder artikel 2, lid 6 van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is opgenomen dat de stichting geen winst beoogt. Enig resultaat komt ten goede aan de doelstellingen van de stichting.