

JAARVERSLAGGEVING 2020

STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUWENHOEK ZIEKENHUIS

INHOUDSOPGAVE

	Voorwoord Raad van Bestuur	3
	Voorwoord Raad van Toezicht	5
1.	Toelichting op verslaglegging	6
1.1	Nevenactiviteiten Raad van Bestuur	7
1.2	Nevenactiviteiten Raad van Toezicht	9
2.1	Geconsolideerde jaarrekening	11
2.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2020	12
2.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2020	13
2.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2020	14
2.1.4	Grondslagen van waarderingen en resultaatbepaling	16
2.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2020	32
2.1.6	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	51
2.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	52
2.1.8	Specificatie financiële vaste activa	53
2.1.9	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten (passiva)	54
2.1.10	Overzicht langlopende schulden ultimo 2020	55
2.1.11	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening	56
2.1.12	Enkelvoudige balans per 31 december 2020	71
2.1.13	Enkelvoudige resultatenrekening over 2020	72
2.1.14	Grondslagen van waarderingen en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	73
2.1.15	Toelichting op de enkelvoudige balans	74
2.1.16	Enkelvoudig mutatieoverzicht immateriële vaste activa	85
2.1.17	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa	86
2.1.18	Enkelvoudig mutatieoverzicht financiële vaste activa	87
2.1.19	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten (passiva)	87
2.1.20	Overzicht langlopende schulden ultimo 2020 (enkelvoudig)	88
2.1.21	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening	89
2.1.22	Vaststelling en goedkeuring	96
2.2	Overige gegevens	97
2.2.1	Statutaire regeling winstbestemming	98
2.2.2	Nevenvestigingen	98

VOORWOORD RAAD VAN BESTUUR 2020

Het Antoni van Leeuwenhoek is hét in kanker gespecialiseerde ziekenhuis en onderzoeksinsti-tuut van Nederland. Het kankeronderzoek behoort tot de top 10 wereldwijd. Als ziekenhuis en onderzoeksinstituut hebben we één gezamenlijke missie: a cure for every cancer. Ook in ons huis heeft de COVID-19 pandemie een stempel gedrukt op het afgelopen jaar. Om ervoor te zorgen dat onze patiënten de oncologische zorg kunnen blijven krijgen die ze nodig hebben in een tijd waarin de zorg enorm onder druk staat, hebben we in ons huis geen patiënten behandeld voor COVID-19. Desalniettemin is ook het Antoni van Leeuwenhoek direct en indirect geraakt door de gevolgen van de pandemie. De Raad van Bestuur is trots op al onze (zorg)professionals. Met elkaar hebben we in 2020 indrukwekkende prestaties geleverd. We nemen de lezer graag mee langs enkele hoogtepunten.

Zorg

De coronacrisis had uiteraard grote gevolgen voor onze zorgverlening. Veel consulten werden digitaal gedaan. Patiënten mochten minder bezoekers in het ziekenhuis ontvangen en minder begeleiders meenemen. En voor sommige patiënten moest hun behandeling worden aangepast. We hebben andere ziekenhuizen – in de regio – een helpende hand kunnen bieden met het beschikbaar stellen van onze OK-plekken en IC bedden voor urgente zorg aan patiënten die niet terecht konden in hun eigen ziekenhuis. In het hele land klonken bezorgde geluiden over de achterblijvende aantallen kankerdiagnoses, en ook in het AVL merkten we helaas die ontwikkeling.

Ondanks alles konden we onze zorg blijven vernieuwen en verbeteren. Zo waren er in 2020 belangrijke ontwikkelingen in de behandeling van verschillende tumorsoorten door neoadjuvante immuuntherapie en konden we nieuwe operatietechnieken inzetten, onder andere bij de behandeling van prostaatkanker. De Patient Impact Award werd toegekend aan de Adviesgroep Kanker in de Zwangerschap, opgericht in 2012 door gynaecologisch oncoloog Christianne Lok van het Antoni van Leeuwenhoek. Deze Adviesraad staat artsen in heel Nederland bij met advies op het gebied van kanker tijdens de zwangerschap. Ook startte in 2020 het AYA-zorgteam in het AVL. Dit team richt zich helemaal op kankerpatiënten tussen de 18-39 jaar en helpt hen met leeftijdsspecifieke vragen rondom hun ziekte. De beroepsgroep Technisch Geneeskundigen beleefde afgelopen jaar een belangrijk moment. Zij mochten zich vanaf 1 juli inschrijven in het BIG-register. En ook een mooie mijlpaal voor het Gasthuis: in november 2020 bestonden zij 30 jaar!

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 2020 met een 8,8 beoordeelden op ZorgkaartNederland.

We hebben ons best gedaan onze patiënten en bezoekers zo goed mogelijk te helpen met onze diensten en services om de zorg heen. Om de zorg voor patiënten verder te verbeteren, zijn we in 2020 gestart met het standaard uitvragen van de ervaringen van onze patiënten (PREM) één maand na de start van de behandeling. In 2020 hebben ruim 1200 patiënten hun ervaringen met ons gedeeld. Dit geeft ons zeer veel waardevolle informatie over wat goed gaat en waar nog verbeterpunten liggen. In 2020 zijn we ook gestart met de implementatie van PROMs (Patient Reported Outcome Measures). PROMs richten zich op voor de patiënt belangrijke uitkomsten en de kwaliteit van leven. PROMs zullen een structureel onderdeel worden in de spreekkamer in gesprek met de specialist en patiënt zodat we nog gericht de juiste ondersteunende zorg kunnen bieden.

Wij zijn ook verheugd met het percentage van 52% van onze patiënten dat gebruikmaakt van het online patiëntenportaal MijnAVL. Dit percentage ligt ruim boven het landelijk gemiddelde van 15% deelname dat gebruikmaakt van dergelijke online portals. Ons streven is uiteraard een 100% gebruik van MijnAVL.

Onderzoek

Het wetenschappelijk onderzoek heeft in 2020 belangrijke resultaten opgeleverd, mede door de flexibiliteit en inzet van onze onderzoekers en medewerkers in de ondersteunende afdelingen.

Enkele voorbeelden van de resultaten die behaald zijn in 2020:

- een risicoscore voor borstkanker is ontwikkeld en geïmplementeerd;
- de beschrijving van een nieuwe speekselklier heeft wereldwijd veel aandacht gekregen;
- de identificatie van immuun-resistente kankercellen in melanoma;
- het positieve effect van een korte immunotherapiekuur voorafgaand aan de operatie om een dikke darm tumor te verwijderen (de NICHE-studie) is in kaart gebracht; en
- de N4+ studie naar hoge dosis chemotherapie voor vrouwen met uitgezaaide borstkanker is uitgevoerd.

In 2020 zijn twee junior groepsleiders gestart: dr. Daniela Thommen op het gebied van immunotherapie en dr. Jonas Teuwen op het gebied van artificiële intelligentie. Dr. Elzo de Wit is opgenomen in de vaste wetenschappelijke staf van het instituut. Het onderzoek van enkele onderzoeksgroepen is door een groep externe deskundigen als goed tot zeer goed beoordeeld.

Er waren mooie blijken van erkenning voor het wetenschappelijke onderzoek. Zo ontving prof. dr. Ton Schumacher de Stevinpremie voor zijn immunologisch onderzoek en de toepassing daarvan in de immunotherapie. De Stevinpremie is de hoogste onderscheiding in de Nederlandse wetenschap voor onderzoekers die een bijzonder succes hebben behaald op het gebied van kennisbenutting voor de samenleving. Prof. dr. René Bernards werd geselecteerd om toe te treden tot de National Academy of Sciences. Dit prestigieuze Amerikaanse instituut telt slechts 500 internationale leden en bestrijkt alle wetenschapsdomeinen. Dr. Colinda Scheele ontving de Antoni van Leeuwenhoekprijs 2020 voor haar uitmuntende werk aan stamcellen en het ontstaan van borstkanker. Dr. Leila Akkari is, tot slot, geselecteerd als EMBO Young Investigator.

Medewerkers

Elke medewerker heeft het effect van de coronapandemie gemerkt: de patiëntenzorg moest anders worden ingericht, onderzoekers konden niet meer tegelijkertijd op een lab aanwezig zijn en kantoormedewerkers moesten hun werk opeens vanuit huis doen. Dat laatste was gelukkig mogelijk door een snelle uitrol van onze nieuwe thuiswerkgeving.

Vanaf het begin van de COVID-19-crisis heeft het AVL zelf medewerkers getest op het virus. Hiervoor hebben we een testfaciliteit opgezet met bijbehorende administratie en rapportage. Voor de extra werkzaamheden hebben we een aantal medewerkers in dienst genomen. Alle medewerkers en vrijwilligers hebben in 2020 grote inzet getoond om het werk door te laten gaan en met elkaar verbonden te blijven.

Om onze medewerkers gezond en fit de coronatijd te laten doorkomen, is de campagne Fit@Home gestart met korte online workouts en ontspanningsoefeningen. In de Week van de Werkstress lag dit jaar het accent op stressverlagende activiteiten. Medewerkers en leidinggevenden konden verschillende trainingen volgen, om te leren over gezond thuiswerken en leidinggeven op afstand.

In 2020 is met medewerkers en verschillende gremia uitgebreid stilgestaan bij de onderwerpen verpleegkundig leiderschap, cultuur en gedrag, kwaliteit en veiligheid, integraal capaciteitsmanagement en tumorwerkgroepen. In het nieuwe jaar gaat de organisatie hiermee aan de slag met specifieke programma's en activiteiten.

Het is mooi dat er ook in 2020 weer zoveel hoogtepunten zijn geweest. Maar het grootste hoogtepunt is wellicht wel dat al onze medewerkers en vrijwilligers dag in dag uit, met grote betrokkenheid en inzet, klaarstaan voor de patiënt. Of dit nu gebeurt door het verlenen van oncologische zorg in al haar facetten of door het doen van onderzoek op het gebied van de oncologie: samen geven we gestalte aan de missie van het Antoni van Leeuwenhoek – a cure for every cancer.

René Medema

Maas Jan Heineman

Marien van der Meer

VOORWOORD RAAD VAN TOEZICHT 2020

De Raad van Toezicht kijkt met tevredenheid terug op het jaar 2020. Een bijzonder jaar, waarin de impact van de wereldwijde coronacrisis op de samenleving ook in het Antoni van Leeuwenhoek merkbaar is geweest. Alle medewerkers van het Antoni van Leeuwenhoek hebben zich tot het uiterste ingespannen om de hoge kwaliteit van zorg, onderzoek en opleiding te waarborgen. De Raad van Toezicht is iedereen zeer erkentelijk voor hun betrokkenheid en inzet.

Het jaar 2020 stond voor het Antoni van Leeuwenhoek als geheel in het teken van het vaststellen van de nieuwe strategische visie: de Strategie 2030. Deze visie biedt in vijf strategische speerpunten een tienjarig perspectief op vernieuwing en innovatie in zorg en onderzoek. De Strategie 2030 wordt ondersteund door twee thema's: onderwijs & opleiden en artificial intelligence. Voor alle speerpunten en thema's zijn ambassadeurs benoemd en is een start gemaakt met de uitvoering van de strategische plannen. Er is tevens aandacht geweest voor het onderwerp "cultuur en gedrag". De Raad van Toezicht is verheugd dat dit onderwerp op zorgvuldige wijze de aandacht heeft gekregen die het verdient.

De coronacrisis heeft ook in het Antoni van Leeuwenhoek impact gehad op de financiële situatie. Het aantal verwijzingen is door de coronacrisis in 2020 afgenomen. Als het gevolg hiervan zijn de financiële doelstellingen die we voornemens waren te realiseren uiteindelijk niet volledig gerealiseerd. Hierdoor heeft het ziekenhuis relatief een lager exploitatieresultaat behaald; het NKI is financieel op niveau gebleven. De continuïteit als zodanig is niet in gevaar gekomen. Positief is dat het farmaceutisch centrum in 2020 is afgerond en geheel vanuit het eigen vermogen is gefinancierd. De Raad van Toezicht waardeert de nauwgezetheid waarmee het financiële beleid wordt vormgegeven.

Per 1 januari 2021 heeft Emile Voest afscheid genomen als lid van de Raad van Bestuur / Medisch Directeur. De Raad van Toezicht is Emile zeer erkentelijk voor zijn inspanningen voor het Antoni van Leeuwenhoek en wil hem daarvoor hartelijk bedanken. Uiteraard zijn we blij dat hij aan ons huis verbonden blijft om zijn expertise voor het Antoni van Leeuwenhoek te blijven inzetten.

In 2020 heeft de Raad van Toezicht Michiel Lap welkom geheten als nieuw lid van de Raad; de heer Lap heeft zitting genomen in de auditcommissie. Voorts is Agnes Jongerius herbenoemd voor een tweede termijn, op voordracht van de Patiëntenraad.

De Raad van Toezicht heeft er vertrouwen in dat het Antoni van Leeuwenhoek met de vastgestelde strategische koers, het gevoerde beleid en de inzet van alle medewerkers zijn vooraanstaande positie in de oncologische wereld weet te bestendigen, zowel op het gebied van zorg, onderzoek als opleiding & onderwijs. 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

Prof. dr. René Medema – per 1 januari 2012

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Hoogleraar experimental oncology Universiteit Utrecht
- Lid Scientific Advisory Board Prinses Maxima Kinderoncologisch Centrum
- 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 German Cancer Research Center (DKFZ)
- Lid Scientific Advisory Board MIT Center for Precision Cancer Medicine
- 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
- Voorzitter EU-LIFE Alliance
- Lid Raad van Toezicht Alpe d'Huzes
- Lid bestuur Josefine Nefkens Stichting
- Bestuurder van stichting Van Leeuwenhoek Kliniek
- Bestuurder van Biomed Oncologie Beheer BV
- Lid Raad van Bestuur Stichting AVL-fonds
- Lid Raad van Bestuur Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF)
- Lid toelatingscommissie programma Topspecialistische Zorg en Onderzoek (TZO)
- Lid Permanente Commissie Nationale Instituten (PCNI)

Prof. dr. Emile Voest – per 1 januari 2014 tot 31 december 2020

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Hoogleraar Medische Oncologie aan het Universitair Medisch Centrum Utrecht
- Chair of the Scientific Advisory Board of Interna
- Founder and current executive board member of the Center for Personalized Cancer Treatment
- Editorial board of Clinical Cancer Research
- Member of het Executive Board of the European Society of Medical Oncology (ESMO)
- Treasurer and Chair of the Audit Committee of ESMO
- Editorial board of JAMA Oncology
- Member of the Scientific Audit Committee of the EORTC
- Advisor Biogeneration Ventures (2015)
- Lid Raad van Toezicht Hartwig Medical Foundation
- Board member 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

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

Drs. Marien van der Meer – per 1 maart 2016

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Board member OECI
- Bestuurder van stichting Van Leeuwenhoek Kliniek
- Bestuurder van Biomed Oncologie Beheer BV
- Lid Raad van Bestuur Stichting AVL-fonds
- Lid Raad van Bestuur Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF)
- Lid Bestuur MCS

Prof. Dr. Maas Jan Heineman – per 1 januari 2021

Vanuit hoedanigheid van bestuurder Antoni van Leeuwenhoek tevens:

- Lid Raad van Toezicht Viecuri
- Lid Bestuur COMOn Foundation
- Lid Bestuur Commonland
- Voorzitter Besuur Wij.land

1.2 Nevenactiviteiten Raad van Toezicht

Mr. L.J. Hijmans van den Bergh

Functie: Voorzitter Raad van Toezicht

Nevenactiviteiten:

- Partner-Adviseur De Brauw Blackstone Westbroek N.V.;
- Voorzitter raad van commissarissen BE Semiconductor Industries (BESI)
- Vicevoorzitter Raad van Commissarissen HAL Holding N.V.;
- 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:

- Voorzitter Raad van Bestuur Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NOW) (vanaf 1 april 2021)
- Chief Executive University College London Hospitals & Professor of Medicine University College London (tot 1 april 2021);
- 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 Academie 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
- Voorzitter Niels Stensen Fellowship Committee
- Voorzitter European Magnetic Field Laboratory
- Editor Encyclopedia of Pathology
- Editor American Journal of Surgical Pathology
- Moderator Webinars on PDL-1 Agilent
- Scientific Boardmember Hartwig Medical Foundation
- Redacteur leerboek Oncologie
- Lid Advisory Board Cyprus Cancer Research Institute

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.
- Voorzitter Reviewcommissie van de Mediatorsfederatie Nederland.

Mr. M.P. Lap

Functie: Lid Raad van Toezicht, lid auditcommissie

Nevenactiviteiten:

- Lid van de Raad van Commissarissen ABN AMRO Bank NV
- Vice voorzitter Arcadis NV
- Directeur Rijn Capital BV

2.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)	3.307		2.223	
Materiële vaste activa	(2)	238.988		242.148	
Financiële vaste activa	(3)	2.912		2.796	
Totaal vaste activa			245.207		247.167
Vlottende activa					
Vorraden	(4)	9.032		8.922	
Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten	(5)	6.739		7.825	
Debiteuren en overige vorderingen	(6)	51.561		51.373	
Effecten	(7)	11.150		10.401	
Liquide middelen	(8)	40.352		29.774	
Totaal vlottende activa			118.834		108.295
Totaal activa			364.041		355.462
PASSIVA					
Groepsvermogen (9)					
Kapitaal		3.044		3.044	
Bestemmingsreserve		23.562		24.054	
Algemene en overige reserves		77.037		76.030	
Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen			103.643		103.128
Aandeel van derden in het groepsvermogen			3.505		3.572
Totaal groepsvermogen			107.148		106.700
Voorzieningen	(10)		4.288		2.792
Langlopende schulden	(11)		49.277		71.475
Kortlopende schulden					
Overige kortlopende schulden	(12)		203.328		174.495
Totaal passiva			364.041		355.462

2.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:					
Opbrengsten zorgprestaties	(15)	309.031		295.405	
Subsidies	(16)	44.191		42.673	
Overige bedrijfsopbrengsten	(17)	73.215		69.221	
Som der bedrijfsopbrengsten			426.437		407.299
BEDRIJFSLASTEN:					
Personeelskosten	(18)	224.726		210.853	
Afschrijvingen	(19)	25.251		25.848	
Bijzondere waardevermindering vaste activa	(20)	0		987	
Overige bedrijfskosten	(21)	174.398		165.699	
Som der bedrijfslasten			424.375		403.387
BEDRIJFSRESULTAAT			2.062		3.912
Financiële baten en lasten	(22)		-1.602		-1.418
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN			460		2.494
Belastingen	(23)		-1		-19
Resultaat deelneming			0		-2
Waarvan aandeel van derden	(24)		56		-10
RESULTAAT TOEKOMEND AAN DE RECHTSPERSOON			515		2.463

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

		2020		2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):					
Mutatie bestemmingsfondsen		-492		-1.084	
Algemene reserve AVL		834		3.079	
Algemene reserve NKI		479		151	
Overige reserves		-306		317	
			515		2.463

2.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	Ref:	2020		2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			2.062		3.912
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en desinvesteringen MVA en IVA		27.018		27.335	
- bijzondere waardevermindering MVA		0		987	
- mutatie voorzieningen		1.496		-431	
- vrijval investeringssubsidies		-1.479		-1.513	
-Desinvestering materiële vaste activa		13		0	
			27.048		26.378
Verandering in werkkapitaal:					
- mutatie voorraden		-110		-1.309	
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten		1.086		6.182	
- mutatie debiteuren en vorderingen		-186		-17.200	
- mutatie onderhanden werk projecten		13.437		-10.314	
- mutatie kortlopende schulden		2.762		20.962	
			16.989		-1.679
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			46.099		28.611
Ontvangen interest		110		1.127	
Betaalde interest		-2.166		-2.317	
Betaalde vennootschapsbelasting		-1		-19	
Gerealiseerde koersverschillen		443		-230	
			-1.614		-1.439
Kasstroom uit operationele activiteiten			44.485		27.172
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Verwerving van immateriële vaste activa		-1.727		-2.472	
Verwerving van materiële vaste activa		-53.112		-45.451	
Gereedgekomen OHW		29.882		8.717	
Aflossing lening U/G		107		327	
Uitgave lening U/G		-112		-224	
Mutatie deelnemingen		-111		-2	
Mutatie effecten		-749		-6.658	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			-25.822		-45.763
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Ontvangsten uit hoofde van langlopende leningen		1.221		1.255	
Aflossing langlopende schulden O/G		-9.306		-6.305	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-8.085		-5.050
transporteren			10.578		-23.641

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

	Ref:		2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Transport				10.578		-23.641
				<u>10.578</u>		<u>-23.641</u>

Samenstelling geldmiddelen

	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand geldmiddelen per 1 januari	29.774		53.415	
Stand geldmiddelen per 31 december	40.352		29.774	
Mutatie geldmiddelen		<u>10.578</u>		<u>-23.641</u>

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 ALGEMEEN

Activiteiten

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 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving Wet toelating zorginstellingen (WTZi) en daarmee de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen..

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 2020 .

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 2020 zijn de risico's verder verminderd.

De resterende in de jaarrekening 2020 van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis hebben betrekking op:

- 1 Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2019 en evt. eerdere jaren;
- 2 Rechtmatigheidscontroles MSZ 2020;
- 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 2020 meegenomen en is de "Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek 2020 Medisch Specialistische Zorg" gevolgd.

De van toepassing zijnde aandachtspunten in de jaarrekening 2020 zijn hierna toegelicht voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2019 en evt. eerdere jaren

St. Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft over de uitkomsten van het zelfonderzoek 2019 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 2019 opgenomen nuancerings.

2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2020

De NFU, NVZ en ZN hebben een Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek MSZ 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 schadelastafspraken op basis van plafondafspraken gemaakt. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2020 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2019 in lijn met de notitie van de NVZ conform grondslag specifieke schattingen Continuïteitsbijdrage regeling COVID19, rekening houdend met de verwachte effecten van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze correcties zijn conform de Handreiking omzetverantwoording op de omzet 2020 in mindering gebracht en waar nodig verwerkt in de waardering van het onderhanden werk ultimo 2020.

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 2017 nagenoeg afgerekend.

Grondslagen: specifieke schattingen Continuïteitsbijdrage regeling COVID19

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van gemaakte afspraken en opgestelde regelingen in het kader van COVID-19, zoals de CB-regeling (continuïteitsbijdrage) en de hardheidsclausule, de Regeling Zorgbonus COVID-19. De beoogde doelstellingen en de strekking voor al deze regelingen zijn helder. Echter, de nadere uitwerking en wijze van verantwoording en beschikking is op dit moment nog niet voor alle regelingen geconcretiseerd. Eventuele onzekerheden in dat kader zijn in de jaarrekening verwerkt en toegelicht, gelijk aan de verwerking en toelichting van reguliere schattingen die normaliter worden gemaakt bij het opstellen van de jaarrekening. Op het moment van publicatie van de jaarrekening is uitgegaan van een voorlopig akkoord via de aanvullende addenda. In 2021 zal de definitieve vaststelling plaatsvinden.

Ziekenhuizen en umc's maken jaarlijks een schatting om reguliere zorgcontracten met zorgverzekeraars op schadelastjaar te vertalen naar boekjaren. Deze schatting is in belangrijke mate gebaseerd op ervaringscijfers. Ook ten aanzien van de CB-regeling geldt dat een vertaling van schadelastjaar naar boekjaar dient plaats te vinden. In de jaarrekening 2020 heeft de toerekening van deze regelingen van schadelastjaar naar boekjaar, mits materieel en representatief, plaatsgevonden conform het in 2019 gerealiseerde toerekeningspercentage.

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis neemt deel aan de continuïteitsbijdrage regeling. Voor het boekjaar 2020 wordt er gebruik gemaakt van €0,5 miljoen aan omzetsderving verantwoord onder de opbrengsten zorgverzekeringswet. Daarnaast is er voor €2,3 miljoen aan kostendekking genomen voor voorzieningen die Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft aangewend om de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen tijdens COVID-19. Deze kostendekking is toegerekend als meerkosten voor het boekjaar en verantwoord onder de overige opbrengsten. Tenslotte wordt er gebruik gemaakt voor €0,2 miljoen aan parkeerkosten compensatie. De mate waarop Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis afhankelijk is van de continuïteitsbijdrage is beperkt.

In 2021 zal Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis nog voor €1,5 miljoen aan niet gecompenseerde COVID-19 voorzieningskosten proberen gecompenseerd te krijgen.

Continuïteitsveronderstelling

Covid-19 heeft ook komende periode grote impact op onze patiënten, medewerkers en bedrijfsvoering. Ten aanzien van de financiële continuïteit zijn de onzekerheden echter beperkt. Net als voor 2020 zijn voor 2021 met de Minister van VWS en de zorgverzekeraars via de zorgcontractering, de CB-regeling en de hardheidsclausule passende financiële afspraken gemaakt met daarin opgenomen een financieel vangnet. De zorgverzekeraars en ziekenhuizen hebben daarnaast afgesproken dat zij steeds een zo goed mogelijke balans blijven zoeken tussen zorg voor COVID-19 patiënten en de reguliere zorg. Deze afspraken garanderen in beginsel dat ziekenhuizen en umc's sec, als gevolg van COVID-19, niet in de rode cijfers komen. In de praktijk zal dit globaal neerkomen op de verwachting van een beperkte bandbreedte tussen een 'nihil' resultaat en een in lichte mate positief resultaat voor 2021. Deze afspraken waren door de inspanningen van alle partijen al eind 2020 geformaliseerd.

Koepelorganisaties in de medisch specialistische zorg zijn ultimo 2020 landelijke afspraken overeengekomen over toekomstige zorgcontractering. Daarbij is 2020 als crisisjaar aangeduid, 2021 als overgangsjaar aangemerkt en wordt de periode vanaf 2022 als regulier beschouwd. Deze afspraken hebben tot doel de financiële impact van de gevolgen van de COVID-19 pandemie op het resultaat 2021 te mitigeren. De afspraken beogen een budgettair neutrale exploitatie van de zorg in 2021 te waarborgen.

Als wij onze eigen financiële positie en vooruitzichten in ogenschouw nemen, en daarbij rekening houden met de in de vorige paragraaf genoemde afspraken en toezeggingen, is er geen sprake van materiële onzekerheid die ernstige twijfel kan doen rijzen of Instelling Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis haar activiteiten voort kan zetten en is derhalve de jaarrekening 2020 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.

Foutherstel

In de jaarrekening 2019 is, na het vaststellen van deze jaarrekening een fout is geconstateerd welke door het bestuur van NKI-AVL niet als materieel is ingeschat, maar dat uit transparantie en met het oog op vergelijkbaarheid van de cijfers is besloten om vrijwillig de vergelijkende cijfers aan te passen. Genoemde onjuistheid heeft betrekking op de effectenportefeuille, welke € 326 duizend hoger had moeten zijn. De fout is ontstaan, doordat een gewijzigde beleggingsstrategie voor obligaties is gehanteerd in 2019 en waarbij de waardering van de obligaties reële waarde diende te zijn in plaats van nominale waarde. De in deze jaarrekening opgenomen vergelijkende cijfers zijn hierop aangepast. Het verschil is direct ten gunste van het eigen vermogen gebracht.

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

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 onderlinge aandelenverhoudingen, schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd. Tevens zijn de resultaten op onderlinge transacties tussen groepsmaatschappijen geëlimineerd voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd en er geen sprake is van een bijzondere waardevermindering. Bij een transactie waarbij de rechtspersoon een niet-100%-belang heeft in de verkopende groepsmaatschappij, wordt de eliminatie uit het groepsresultaat pro rata toegerekend aan het minderheidsbelang op basis van het aandeel van de minderheid in de verkopende groepsmaatschappij.

De groepsmaatschappijen zijn integraal geconsolideerd, waarbij het minderheidsbelang van derden afzonderlijk tot uitdrukking is gebracht binnen het groepsvermogen. Indien de aan het minderheidsbelang van derden toerekenbare verliezen het minderheidsbelang in het eigen vermogen van de geconsolideerde maatschappij overtreffen, dan wordt het verschil, alsmede eventuele verdere verliezen, volledig ten laste van de meerderheidsaandeelhouder gebracht, tenzij en voor zover de minderheidsaandeelhouder de verplichting heeft, en in staat is, om die verliezen voor zijn rekening te nemen. Het aandeel van derden in het resultaat wordt afzonderlijk als laatste post in de geconsolideerde resultatenrekening in aftrek op het groepsresultaat gebracht.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de cijfers opgenomen van:

Stichting Het Nederlands Kanker Insituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis, eigen vermogen €93 miljoen, resultaat €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 -€0,1 miljoen;

Stichting NLADF, met 100% zeggenschap, eigen vermogen €3,5 miljoen, resultaat -€0,3 miljoen;

Di-AcetylM B.V.dit is een dochter van Biomed Oncology Beheer B.V., met 51% zeggenschap, eigen vermogen €7,2 miljoen resultaat -€0,1 miljoen. 49% van het eigen vermogen komt tot uiting onder het eigen vermogen als aandeel van derden in het groepsvermogen.

Alle geconsolideerde entiteiten hebben zetel in Amsterdam.

Verbonden rechtspersonen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met de instelling. Dit betreffen onder meer de relaties tussen de instelling en haar deelnemingen, de aandeelhouders, de bestuurders en de functionarissen op sleutelposities. Onder transacties wordt verstaan een overdracht van middelen, diensten of verplichtingen, ongeacht of er een bedrag in rekening is gebracht.

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, omdat hier sprake is van een minderheidsbelang.

De stichting heeft de volgende verbonden steunstichtingen 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 Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis te Amsterdam

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 Kanker Instituut en het ter beschikking stellen van middelen bestemd voor wetenschappelijk onderzoek aan het NKI-AVL, het bedrijfs onderdeel Het Nederlands Kanker Instituut.

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 Roet Fonds

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX, Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

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

Stichting Medisch Centrum Slotervaart

Gevestigd: Plesmanlaan 121, 1066 CX Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Kernactiviteit: Beheer van onroerend goed, waarvuit parkeerdiensten worden aangeboden voor personeel en patiënten van de omliggende zorgfuncties.

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 verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht 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.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. 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.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige voordelen die dat actief in zich bergt, zullen toekomen aan de instelling en de kosten van dat actief betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting van de balans is gespecificeerd. De verwachte gebruiksduur en de afschrijvingsmethode worden aan het eind van elk boekjaar opnieuw beoordeeld. Vooruitbetalingen op immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Op vooruitbetalingen op immateriële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Software

Na de eerste opname wordt software 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 geactiveerde kosten en goodwill worden volgens het lineaire systeem afgeschreven. De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

- Kosten van software : 20%

Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen en -terreinen, machines en installaties, andere vaste bedrijfsmiddelen en materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen hun kostprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De kostprijs van de genoemde activa bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik. De kostprijs van de activa die door de instelling in eigen beheer zijn vervaardigd, bestaat uit de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de vervaardiging. Verder omvat de vervaardigingsprijs een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente op schulden over het tijdvak dat kan worden toegerekend aan de vervaardiging van de activa.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur, rekening houdend met de eventuele restwaarde van de individuele activa. Er wordt afgeschreven vanaf het moment dat het actief klaar is voor het beoogde gebruik. Op terreinen en 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.

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.

De materiële vaste activa waarvan de instelling en haar groepsmaatschappijen op grond van een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

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:

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd als zij de gebruiksduur van het object verlengen en/of leiden tot toekomstige prestatie-eenheden met betrekking tot het object. Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Financiële vaste activa

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

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode, doch niet lager dan nihil. 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 stellig 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.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld
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. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde 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.

Voorraden

Voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs op basis van de laatste verkrijgingsprijs of tegen lagere opbrengstwaarde. Er is geen sprake van een voorziening incurantheid.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten zowel primaire financiële instrumenten (zoals handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten). Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft binnen haar financiële instrumenten geen contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Primaire financiële instrumenten

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost

Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

Het onderhanden werk DBC-zorgproducten (zijnde tussentijds afgeleid zorgproduct) betreffen de in 2020 geopende DBC-zorgproducten welke ultimo 2020 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. Indien er sprake is van een plafondoverschrijding met de verzekeraar, wordt er een verliesvoorziening bepaald ter hoogte van de overschrijding.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolwaardering 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. Vorderingen op het UWV die zijn gevormd vanaf 1 juli 2015 t/m 31 december 2020 zijn op basis van de nominale waarde gevormd.

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

Effecten die deel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen reële waarde (beurswaarde per balansdatum) waarbij zowel ongerealiseerde als gerealiseerde waardeveranderingen direct in de resultatenrekening worden verantwoord. De transactiekosten zijn verwerkt in de eerste waardering.

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

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Kapitaal, Algemene en overige reserves, Bestemmingsreserves.

Kapitaal

Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de Stichting ingebracht kapitaal.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de instelling een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Bestemmingsreserve koersverschillen

De bestemmingsreserve koersverschillen is gevormd vanuit de ongerealiseerde beleggingswinsten vanuit de beleggingsportefeuille per jaareinde. Gedurende het jaar zijn er effecten aangekocht, waarbij de positieve ongerealiseerde beleggingsresultaten op effecten per jaareinde ten opzichte van de aankoopwaarde worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve.

Algemene reserve en overige reserves

Onder algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

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 en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, 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, tenzij het effect van de tijdswaarde van geld niet materieel is, of de voorziening binnen een jaar afloopt: dan wordt de voorziening gewaardeerd tegen nominale waarde.

De gehanteerde disconteringsvoet is 0,06%. De oprenting van de voorziening is in het verloopoverzicht niet apart weergegeven, wegens de marginale omvang van de oprenting als gevolg van de lage verdisconteringsvoet (0,06%). 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 tijdswaarde 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 met een tijdelijk dienstverband heeft recht op een transitievergoeding als de arbeidsovereenkomst wordt beëindigd of niet verlengd wordt door het instituut. Sinds 1 januari 2020 is voor alle werknemers met een tijdelijk dienstverband de opbouw 1/3de maandsalaris (onvolledige dienstjaren naar rato). Dit geldt ook voor de dienstjaren van voor de wetwijziging. Voor de resterende duur dat de arbeidsovereenkomst heeft geduurd en voor arbeidsovereenkomsten die korter dan een jaar duren, wordt de transitievergoeding naar rato berekend. De maximale transitievergoeding bedraagt vanaf 2021 € 84 duizend.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen exclusief gratificaties bij pensionering. 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 0,06%.

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de contante waarde 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 2020 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. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0,06%.

Voorziening WGA

WGA voorziening (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten): met ingang van 1 januari 2020 heeft Stichting Nederlands Kanker Instituut - Het Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis zich niet meer verzekerd voor de WGA. De instroom van de WGA zal plaatsvinden vanaf 2 jaar na ingangsdatum. De voorziening is opgebouwd aan de hand van een gemiddeld verwachte instroom van 6 werknemers die in 2020 ziek zijn geworden met een gemiddelde duur van 6 jaar. Conform wettelijke vereisten heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis een borgsteller aangetrokken die garant staat voor de uitkeringen aan de werknemers die vanaf 2022 in de WGA zullen stromen.

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.

Belastingen

De belastingen over het resultaat worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten, verliesverrekening uit voorgaande jaren en geheel of gedeeltelijk niet-aftrekbare kosten. Alle entiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting, behalve Biomed Oncology Beheer B.V. en Di-AcetylM B.V..

Belastingen omvatten de over de verslagperiode verschuldigde en verrekenbare winstbelastingen en latente belastingen. De belastingen worden in de resultatenrekening opgenomen, behalve voor zover deze betrekking hebben op posten die rechtstreeks in het eigen vermogen worden opgenomen, in welk geval de belasting in het eigen vermogen wordt verwerkt, of op overnames.

De over het boekjaar verschuldigde en verrekenbare belasting is de naar verwachting te betalen belasting over de belastbare winst over het boekjaar, berekend aan de hand van belastingtarieven die zijn vastgesteld op verslagdatum, dan wel waartoe materieel al op verslagdatum is besloten, en eventuele correcties op de over voorgaande jaren verschuldigde belasting.

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. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

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.

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit opbrengsten anders dan uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning en subsidies. De overige opbrengsten kunnen worden verdeeld in opbrengsten voor het leveren van goederen en opbrengsten voor het leveren van diensten.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

De belangrijkste overige bedrijfsopbrengsten hebben betrekking op zorginkomsten WDS.

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 resultatenrekening 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

Deze regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Deelname aan Zorg en Welzijn is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis valt. De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar af gefinancierd door middel van (ten minste) kostendekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloon regeling met - voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken bedraagt 23,5% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise ad € 12.770 (2019 € 12.426). Het pensioengevend salaris is gemaximeerd op € 110.111 (2019 € 107.593). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 11,75% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen.

De dekkingsgraad van Zorg en Welzijn bedraagt ultimo 2020 volgens opgave van het fonds 92,6%. Op basis van het uitvoeringsreglement heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

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 KASSTROOMOVERZICHT

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

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Software	3.307	2.223

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

Boekwaarde per 1 januari	2.223	0
Bij: investeringen	1.727	2.472
Af: afschrijvingen	-643	-249
Boekwaarde per 31 december	<u>3.307</u>	<u>2.223</u>

In 2020 is er voor €1.7 miljoen aan softwarelasten geactiveerd. Deze software lasten maken een onderdeel uit van het project WIN 3.0, waarmee het instituut een digitale werkplek creëert voor haar medewerkers.

Afschrijvingspercentages

	%
Software	20%

2. Materiële vaste activa

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	134.261	124.483
Machines en installaties	47.385	34.261
Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	55.213	55.604
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	2.129	27.800
Totaal materiële vaste activa	238.988	242.148

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

Boekwaarde per 1 januari	242.148	233.487
Bij: investeringen	53.112	45.451
Af: afschrijvingen	-26.377	-27.086
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	-987
Af: desinvesteringen	-13	0
Gereedgekomen OHW	-29.882	-8.717
Boekwaarde per 31 december	238.988	242.148

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 2020 is €53,1 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie bedrijfsgebouwen en terreinen is €19,5 miljoen geïnvesteerd. Deze post bestaat voornamelijk uit de oplevering van het nieuwe farmaceutisch centrum en het goederenontvangst centrum. Binnen de categorie en machines & installaties is €17,1 miljoen geïnvesteerd. Binnen deze categorieën is het grootste deel geïnvesteerd in installaties voor het farmaceutisch centrum en daarnaast in het installeren van een nieuwe main equipment room. Onder de categorie andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris is €12,2 miljoen geïnvesteerd. Hierbinnen vallen de investeringen in hardware voor project Win 3.0 (digitale werkplek), een versneller, upgrade voor de mammografie en de aankoop van nieuwe microscopen. Binnen de categorie vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering is €4,2 miljoen geïnvesteerd. Dit is met name gerelateerd aan de verbouwing van het OK-complex en renovatie beddenhuis. In 2020 bedragen de versnelde afschrijvingen EUR 0,3 miljoen voor vervangingsinvesteringen die ervoor zorgen dat de economische levensduur van bepaalde materiële activa vervroegd afgeschreven wordt.

3. Financiële vaste activa

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Deelnemingen	147	16
St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)	0	20
Lening u/g Stichting Prinses Maxima Centrum	0	278
Lening u/g Sirius Medical Systems	118	225
Lening u/g Stichting Medisch Centrum Slotervaart (Verbonden Partij)	2.155	2.070
Medische aansprakelijkheid Centramed	492	465
Aflossing komend boekjaar	0	-278
Totaal financiële vaste activa	2.912	2.796

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:

Stand per 1 januari	3.068	3.175
Toevoeging lening U/G	112	164
Aflossing leningen U/G	-392	-267
Toevoeging deelneming, Sirius Medical Systems en Immagene B.V.	124	2
Stand per 31 december	2.912	3.074
Af: Aflossing leningen komend boekjaar	0	-278
Boekwaarde per 31 december	2.912	2.796

In 2020 bestaat de mutatie lening U/G €112 duizend. Dit wordt veroorzaakt door de rente toevoeging €85 duizend van de lening aan Stichting Medisch Centrum Slotervaart en €27 duizend toevoeging Medische aansprakelijkheid Centramed. In 2020 is er op de leningen U/G € 392 duizend verlaagd doordat op Stichting Prinses Maxima Centrum €278 duizend is afgelost, €20 duizend is geschonken aan startkapitaal aan Antoni van Leeuwenhoek Foundation en €94 duizend aan conversie naar aandelen vanuit de lening van Sirius Medical Systems B.V.. In 2020 is er een nieuwe deelneming Immagene B.V. toegevoegd ad €9 duizend en €115 duizend voor Sirius Medical Systems B.V. vanuit de conversie van de lening. Het verschil aan onttrekking lening en toevoeging deelneming ad. Sirius Medical Systems B.V € 21 duizend bedraagt de te betalen rente voor conversie vanuit de kortlopende vorderingen. Tenslotte maakt het verschil in de beginstand 2020 van €6 duizend met eindstand 2019 een nagekomen resultaat van Biomed Beheer B.V. na het opmaken van de jaarrekening 2019.

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., Impact B.V., Amsterdam Protonon Therapie Centrum B.V, NGT Holding B.V., Immagine B.V.en Sirius Medical Systems 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. In 2020 is besloten om de kapitaalstorting te schenken.

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. De lening is in 2020 volledig afgelost.

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%. in 2020 is € 115 duizend van de uitstaande som geconverteerd naar aandelen.

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 2020 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. Indien Stichting Medisch Centrum Slotervaart niet aan haar betalingen kan voldoen, zal 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 en parkeergarage. 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%. 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 2020 is de uitstaande hoofdsom gestegen met €85 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 saldo betreft €27 duizend per ultimo 2020 en betreft het bijgeschreven resultaat over 2018 wat is toebedeeld aan het ledenkapitaal in 2020 .

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	11,35	-74	-4.552
Enceladus B.V. Naarden	Farmaceutische producten	8	2,46	-577	-266
Ubiq Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	6	33,33	-168	-
Impact B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	17	18,30	-7	-8
Amsterdam Protonen Therapie Centrum B.V. Amsterdam	Protonen therapie	1	33,33	-	-
Sirius Medical Systems B.V. Eindhoven	Medische hulpmiddelen	117	6,30	-1.251	-
NGT Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	2	10,00	-10	-10
Immagine B.V. Amsterdam	Farmaceutische producten	9	25,00	-	-

De definitieve resultaten voor de deelnemingen waren niet voor alle minderheidsbelangen bekend. Modra Holding B.V. (2020), Enceladus B.V.(2019), UbiQ Holding B.V.(2019), Impact B.V.(2018), Amsterdam Protonen Therapie Centrum B.V. (2020), Sirius Medical Systems B.V.(2019), NGT Holding B.V.(2019) en Immagine B.V. zijn 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. In 2020 is er een belang genomen in Immagine B.V. en daarnaast in Sirius Medical Systems B.V.

4. Voorraden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Voorraad dure medicijnen	7.637	7.744
Overige voorraad medicijnen	91	119
Voorraad medische- en kantoorartikelen	<u>1.304</u>	<u>1.059</u>
Totaal voorraden	<u><u>9.032</u></u>	<u><u>8.922</u></u>

De totale voorraad is gestegen met €0,1 miljoen. Deze stijging wordt veroorzaakt door een toename van de voorraad medische- en kantoorartikelen.

5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vrij segment	20.866	22.128
Gereguleerd segment	<u>721</u>	<u>807</u>
	21.587	22.935
Bevoorschotting onderhanden werk zorgverzekeraars	<u>-14.848</u>	<u>-15.110</u>
Totaal onderhanden werk	<u><u>6.739</u></u>	<u><u>7.825</u></u>

Het onderhandenwerk DBC zorgproducten betreft de in 2020 geopende DBC-zorgproducten, welke ultimo 2020 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. Het totaal onderhanden werk daalt met €1,1 miljoen als gevolg van lagere productie in het 4e kwartaal ten opzichte van het 4e kwartaal in 2019.

6. Debiteuren en overige vorderingen

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	18.376	19.200
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	18.264	18.220
Overige vorderingen:		
Vennootschapsbelasting	35	24
Omzetbelasting	41	1.967
Te ontvangen aflossingen leningen u/g	0	278
Overige nog te ontvangen personeel	1.751	964
Overige nog te ontvangen bedragen	5.176	3.396
Vooruitbetaalde bedragen	7.807	6.894
Trajectkaart NS/GVB	105	393
Nog te ontvangen rente obligaties	6	37
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>51.561</u>	<u>51.373</u>

De debiteuren en overige vorderingen stijgen met €0,2 miljoen tot €51,6 miljoen. De debiteuren positie is gedaald met €0,8 miljoen per jaareinde, veroorzaakt door verminderde productie in relatie tot corona. De post nog te factureren omzet DBC zorgproducten daalt met €0,1 miljoen en is nagenoeg gelijk aan de stand per jaareinde 2019. De post te vorderen omzetbelasting daalt met €1,9 miljoen in verband met een positieve nagekomen definitieve afrekening omzetbelasting in 2019 over de fiscale jaren 2016 tot en met 2018. Overig te ontvangen personeel stijgt met €0,8 miljoen en heeft betrekking op de terug te vorderen transitievergoeding vanuit de projectmiddelen. Overig nog te ontvangen bedragen stijgt met €1,8 miljoen en heeft betrekking op een hogere afrekening subsidiegelden. Vooruitbetaalde bedragen stijgt met €0,9 miljoen en heeft betrekking op vooruitbetaalde licentiekosten.

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt €0,4 miljoen. Deze post is in 2020 met €0,9 miljoen verlaagd in verband met de afwikkeling van het Medisch Centrum Slotervaart.

7. Effecten

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Fonds wetenschappelijk onderzoek NKI	<u>11.150</u>	<u>10.401</u>

In 2020 neemt de waarde van de effectenportefeuille toe met €0,7 miljoen tot € 11,2 miljoen. 2020 is een actiever beleggingsjaar geweest in relatie tot 2019, doordat de effectenportefeuille het gehele jaar volgens een nieuw beleggingsmandaat is uitgevoerd. Het nieuwe beleggingsprofiel heeft een defensief profiel. Voorheen was het profiel zeer defensief. Over 2020 is een positief beleggingsresultaat behaald. Voor het fonds wetenschappelijk onderzoek NKI is een bestemmingsreserve gevormd. Voor de achtergrond wordt verwezen naar de toelichting 9.

8. Liquide middelen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Bankrekeningen	40.349	29.765
Kas	3	9
Totaal liquide middelen	<u>40.352</u>	<u>29.774</u>

In 2020 stijgen de liquide middelen met €10,5 miljoen wat wordt veroorzaakt doordat er een verlaagd investeringsniveau is en minder materiële uitgaven in relatie tot de verminderde productie.

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. 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

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	3.044
Bestemmingsreserve	23.562	24.054
Algemene en overige reserves	77.037	76.030
Totaal eigen vermogen	103.643	103.128
Aandeel van derden in het groepsvermogen		
Aandeel van derden	3.505	3.572
Totaal groepsvermogen	107.148	106.700

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2019	Dotatie	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	7.789	0	-1.443	0	6.346
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	6.000	0	0	0	6.000
Bestemmingsreserve koersverschillen	0	149	359	0	508
Herwaarderingsreserve:					
	24.989	149	-1.084	0	24.054

	Saldo per 1 januari 2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2020
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	6.346	-361	0	5.985
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	6.000	-199	0	5.801
Bestemmingsreserve koersverschillen	508	68	0	576
Totaal bestemmingsreserves	24.054	-492	0	23.562

Bestemmingsreserve innovatieve projecten

Dit is een reserve voor innovatieve projecten, waarop in 2020 een onttrekking heeft plaatsgevonden van €0,4 miljoen ten behoeve van de ontwikkeling van immunotherapie, image guided activiteiten, clinical research unit, themagelden, fietsenstalling, terreinvoorzieningen oncologisch behandelcentrum, nieuwbouw Farmaceutisch Centrum, tuinhuis en de inrichting van de nieuwe hal. De komende jaren zal dit verder worden aangesproken voor projecten binnen 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 2013 en is aangewend in 2018 en bedroeg € 6 miljoen. De reserve zal over periode van 20 jaar benut worden om de afschrijvingslasten te dekken. De eerste onttrekking uit deze reserve bedroeg in 2020 €0,2 miljoen en heeft betrekking op de oplevering van het Farmaceutisch Centrum en het goederenontvangst centrum.

Bestemmingsreserve koersverschillen

De bestemmingsreserve koersverschillen is gevormd vanuit de ongerealiseerde beleggingswinsten vanuit de beleggingsportefeuille per jaareinde. Gedurende het jaar zijn er effecten aangekocht, waarbij de positieve ongerealiseerde beleggingsresultaten op effecten per jaareinde ten opzichte van de aankoopwaarde worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve.

Algemene reserves

	Saldo per 1 januari 2019	Dotatie	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserves:					
Algemene reserve AVL	62.414	0	3.079	0	65.494
Algemene reserve NKI	5.106	177	151	0	5.434
Overige reserves:					
Overige reserves	4.785	0	317	0	5.102
Totaal algemene en overige reserves	72.305	177	3.547	0	76.030
		Saldo per 1 januari 2020	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2020
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL		65.495	834	0	66.329
Algemene reserve NKI		5.433	479	0	5.912
Overige reserves		5.102	-306	0	4.796
Totaal algemene reserves		76.030	1.007	0	77.037

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

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.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel van derden in het groepsvermogen		
Stand per 1 januari	3.562	3.562
Waarvan aandeel van derden	-56	10
Stand per 31 december	<u>3.505</u>	<u>3.572</u>

Het resultaat wijkt €10 duizend af met de eindstand per 31.12.2019 in verband met een nagekomen resultaat in Di-AcetylM B.V. na het afsluiten van de jaarrekening.

Overzicht van het totaalresultaat van de instelling

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Geconsolideerde netto-resultaat (na belastingen) toekomend aan de instelling	515	2.463
Totaal mutatie eigen vermogen van de instelling	<u>515</u>	<u>2.463</u>

Aansluiting geconsolideerd-enkelvoudig vermogen 31 december

	<u>Eigen vermogen</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Eigen vermogen</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Mutatie</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis	93.046	92.026	1.020
Enkelvoudig vermogen - inclusief Biomed Oncologie Beheer B.V.	93.046	92.026	1.020
Stichting VLK	1.320	1.320	0
Stichting NLADF	3.476	3.782	-306
Minderheidsbelang	3.505	3.572	-66
Groepsvermogen	<u>101.347</u>	<u>100.700</u>	<u>648</u>

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

Het geconsolideerde vermogen wijkt in 2020 met € 5,8 miljoen (2019: € 6 miljoen) af als gevolg van een bijdrage vanuit NLADF die over de looptijd van het farmaceutisch centrum enkelvoudig als schuld wordt geclassificeerd en geconsolideerd als bestemmingsreserve.

Het resultaat is als volgt aan te sluiten:

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis = €1.020 duizend

Stichting VLK = €0 duizend

Stichting NLADF = -€306 duizend

Vrijval participatie enkelvoudig jaarrekening NLADF = -€199 duizend

Geconsolideerd resultaat: € 515 duizend

10. Voorzieningen

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
WGA voorziening	772	0
Jubileum uitkeringen	1.976	1.751
Voorziening langdurige zieken	325	434
Voorziening transitievergoeding	1.215	607
Totaal voorzieningen	4.288	2.792

	Saldo per 1 januari 2020	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31 december 2020
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
WGA voorziening	0	772	0	0	772
Jubileum uitkeringen	1.751	62	-116	279	1.976
Voorziening langdurige zieken	434	273	-382	0	325
Voorziening transitievergoeding	607	1.507	-899	0	1.215
Totaal voorzieningen	2.792	2.614	-1.397	279	4.288

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

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

WGA voorziening

WGA voorziening (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten): met ingang van 1 januari 2020 heeft Stichting Nederlands Kanker Instituut - Het Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis zich niet meer verzekerd voor de WGA. De instroom van de WGA zal plaatsvinden vanaf 2 jaar na ingangsdatum. De voorziening is opgebouwd aan de hand van een gemiddeld verwachte instroom van 6 werknemers die in 2020 ziek zijn geworden met een gemiddelde duur van 6 jaar. In 2020 wordt er voor € 772 duizend gedoteerd aan de voorziening. Conform wettelijke vereisten heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis een borgsteller aangetrokken die garant staat voor de uitkeringen aan de werknemers die vanaf 2022 in de WGA zullen stromen.

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 een CAO stijging van 4% voor 2021 en in de jaren erna gemiddeld 2,5%. Dit bedrag is contant gemaakt tegen de huidige rentevoet van 0,06%. In 2020 is €62 duizend toegevoegd aan de jubileum uitkering en €116 duizend onttrokken. Daarnaast bedroeg de vrijval €279 duizend.

Voorziening langdurige zieken

Voor medewerkers die langdurig ziek zijn en niet meer terugkeren in het arbeidsproces is een voorziening gevormd. Aan het einde van de ziekteperiode 2 jaar, wordt een transitievergoeding betaald. In 2020 is er €273 duizend gedoteerd aan de voorziening en €382 duizend onttrokken.

Voorziening transitievergoeding

Iedere medewerker met een tijdelijk dienstverband heeft recht op een transitievergoeding als de arbeidsovereenkomst wordt beëindigd of niet verlengd wordt door het instituut. Sinds 1 januari 2020 is voor alle werknemers met een tijdelijk dienstverband de opbouw 1/3de maandsalaris (onvolledige dienstjaren naar rato). Dit geldt ook voor de dienstjaren van voor de wetswijziging. Voor de resterende duur dat de arbeidsovereenkomst heeft geduurd en voor arbeidsovereenkomsten die korter dan een jaar duren, wordt de transitievergoeding naar rato berekend. De maximale transitievergoeding bedraagt vanaf 2021 € 84 duizend. In 2020 is er voor €1,5 miljoen gedoteerd aan de voorziening als gevolg van de wetswijziging in 2020. Daarnaast is er voor €0,9 miljoen onttrokken.

11. Langlopende schulden

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan kredietinstellingen	34.194	53.251
Overige langlopende schulden	14.256	17.565
Participaties	827	659
Totaal langlopende schulden	49.277	71.475
	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	79.351	85.914
Dotatie participaties	1.221	1.255
Aflossingen / Onttrekkingen participaties	-10.785	-7.818
Stand per 31 december	69.787	79.351
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-20.510	-7.876
Stand langlopende schulden per 31 december	49.277	71.475

De dotatie participaties betreft vooruitbetalingen voor bouwactiviteiten €1,2 miljoen die over de jaren worden vereffend met de hieraan verbonden activa. In 2020 is er voor €10,8 miljoen vanuit de participaties afgelost ter dekking van de bijbehorende in het verleden geïnvesteerde activa. De aflossing is in 2020 met EUR 3 miljoen hoger dan in 2019 geprognostiseerd in verband met een tussentijdse terugbetaling aan de participant FMWO. Voor 2021 zal €20,5 miljoen worden afgelost. Hiervan bestaat €13,8 miljoen uit een bulletlening bij de Deutsche bank, waarbij Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis de intentie heeft om deze positie in 2021 grotendeels te herfinancieren.

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

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Aflossingsverplichtingen	20.510	7.876
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	49.277	71.475
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	27.631	20.278

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 Coverage Ratio (DSCR) van 1,5 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.

De reële waarde van de leningen is €58,7 miljoen (2019: €66,3 miljoen).

12. Kortlopende schulden

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Onderhanden werk projecten	91.083	77.661
Crediteuren	17.999	19.425
Aflossingsverplichtingen	20.510	7.876
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.493	8.396
Schulden terzake van pensioenen	299	207
Schulden aan groepsmaatschappijen	1	0
Nog te betalen aan Stichting Fondsen Nederland	63	144
Nog te betalen aan zorgverzekeraars	280	280
Nog te betalen investeringen	1.748	1.783
Vooruitontvangen zorgbonus	2.146	0
Nog te besteden projectgelden	17.631	17.843
Overige nog te betalen en vooruitontvangen posten	7.711	9.717
Overige personele kosten	4.674	5.795
Interest leningen	436	485
PLB uren	16.989	15.318
Vakantiegeld	7.569	6.717
Vakantiedagen	3.259	2.394
Nog te ontvangen inkoopfacturen	437	454
Totaal overige kortlopende schulden	203.328	174.495

De totale kortlopende schulden stijgen met €28,8 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door de stijging van het onderhanden werk projecten van €13,4 miljoen door een uitbreiding van het aantal studies. Daarnaast stijgen de aflossingsverplichtingen met €12,6 miljoen, doordat een lening afloopt in 2021. Het instituut heeft de intentie om deze lening te herfinancieren. Voor de toelichting op de vooruitontvangen zorgbonus verwijzen wij naar de toelichting 18 met betrekking op de personele kosten. Onder de overige personele kosten is een post van €0,3 miljoen opgenomen als schatting van de uitloopkosten projecten in relatie tot vertraging door Corona.

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 €14,2 miljoen

Vooruitontvangen €105,3 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.

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 verplichtingen, activa en 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 2020 geborgde leningen bedraagt €33,5 miljoen.

De maximale obligoverplichting bedraagt daarmee €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 31-12-2020 €1,5 miljoen op basis van 2,5% salarisstijging en 0,06% disconteringsvoet.

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 31-12-2020 €1,7 miljoen op basis van 2,5% salarisstijging en 0,06% disconteringsvoet.

Bouwverplichten en verplichtingen voortvloeiend uit afgesloten contracten met leveranciers

Bouwverplichtingen:

De verplichtingen die zijn aangegaan ten behoeve van bouwactiviteiten bedragen:

< 1 jaar: €1,2 miljoen

1-5 jaar: € 0

Verplichtingen voortvloeiend uit afgesloten contracten met leveranciers:

< 1 jaar: €4,7 miljoen

1-5 jaar: €3,6 miljoen

>5 jaar: €0 miljoen

Huurverplichting

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

< 1 jaar: €0,5 miljoen

> 1 jaar: €1,9 miljoen

Niet gecompenseerde COVID-19 kosten

In 2021 zal Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis nog voor €1,5 miljoen aan niet gecompenseerde COVID-19 voorzieningskosten proberen gecompenseerd te krijgen.

Verplichting voortkomend uit erfpacht:

< 1 jaar: €84 duizend

> 1 jaar: €338 duizend

> 5 jaar: €1,5 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 2020 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op €24.278 miljoen (prijsniveau 2019).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2019. 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 2020 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 2020 nog te ontvangen bedragen uit erfstellingen en legaten zijn niet in de balans opgenomen. In 2020 zijn er veertien erfenissen en twee legaten aangemeld. De totale opbrengst 2020 aan erfenissen en legaten bedroeg €4,9 miljoen. Hiermee komt het tienjaarsgemiddelde uit op €4,2 miljoen.

2.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Software
	x € 1.000
Stand per 1 januari 2020	
- aanschafwaarde	2.472
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	-249
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>2.223</u>
Mutaties in boekjaar	
- investeringen	1.727
- afschrijvingen	-643
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>1.084</u>
Stand per 31 december 2020	
- aanschafwaarde	4.199
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	-892
	<u>3.307</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 bedrijfs- middelen 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 2020					
- aanschafwaarde	216.441	60.593	107.074	27.800	411.908
- cumulatieve herwaarderingen	0	105	0	0	105
cum. afschr.	-91.958	-26.437	-51.470	0	-169.865
Boekwaarde per 1 januari 2020	124.483	34.261	55.604	27.800	242.148
Mutaties					
- investeringen	19.539	17.182	12.180	4.211	53.112
- afschrijvingen	-9.748	-4.058	-12.571	0	-26.377
Gereedgekomen OHW	0	0	0	-29.882	-29.882
<i>-terugname geheel afgeschreven activa</i>					
aanschafwaarde	-3.453	-1.970	-10.976	0	-16.399
cum. afschr.	3.453	1.970	10.976	0	16.399
	9.791	13.124	-391	-25.671	-3.147
<i>-desinvesteringen</i>					
aanschafwaarde	-45	0	0	0	-45
cum. afschr.	32	0	0	0	32
Mut. boekw.	9.778	13.124	-391	-25.671	-3.160
Stand per 31 december 2020					
- aanschafwaarde	232.482	75.805	108.278	2.129	418.694
- cumulatieve herwaarderingen	0	105	0	0	105
- cumulatieve afschrijvingen	-98.221	-28.525	-53.065	0	-179.811
Boekwaarde per 31 december 2020	134.261	47.385	55.213	2.129	238.988
Afschrijvingspercentage	2-10%	5-10%	10-20%	0%	

Voor een toelicht wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder kop 2. Materiële vaste activa. De herwaardering van €105 duizend ziet toe op een installatie uit Stichting NLADF uit 2016.

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 2020	23	20	3.025	3.068
Toevoeging lening u/g	0	0	112	112
Teruggave startkapitaal	0	-20	0	-20
Aflossing leningen	0	0	-372	-372
Toevoeging deelneming Sirius Medical Systems en Immagene B.V.	124	0	0	124
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>147</u>	<u>0</u>	<u>2.765</u>	<u>2.912</u>

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)

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Stand onderhanden projecten per 01 januari	77.661	67.347
Kosten projecten	-44.029	-44.755
Kosten Klinische studies	-9.630	-7.411
Mutatie voorziening onderhanden projecten	85	14
Subtotaal	24.087	15.195
Ontvangen projectfinanciering	51.820	55.360
Ontvangen klinische studies	15.176	7.106
Totaal onderhanden projecten per 31 december	91.083	77.661
Mutatie onderhanden projecten	13.422	10.314
Specificatie totaal onderhanden projecten		
Projecten waarbij de voorfinanciering hoger is dan de kosten	105.321	97.706
Projecten waarbij de voorfinanciering lager is dan de kosten	-14.238	-20.045
Totaal onderhanden projecten ultimo boekjaar	91.083	77.661

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 €13,4 miljoen ten opzichte van 2019 naar €91,1 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging in de ontvangsten bij de klinische studies is gestegen met €8,1 miljoen naar €15,2 miljoen. De projectkosten zijn met €1,5 miljoen gestegen tot €53,7 miljoen.

2.1.10 Overzicht langlopende schulden ultimo 2020

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2019	Nieuwe leningen in 2020	Aflossing in 2020	Restschuld 31 december 2020	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2020	Aflossingswijze	Aflossing 2021	Gestelde zekerheden
		x € 1.000			%	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000	
BNG	23-08-2005	10.000	20	vast	0,10	2.875	0	500	2.375	0	5	Lineair	500	WFZ
BNG	23-08-2005	10.000	20	vast	3,47	2.875	0	500	2.375	0	5	Lineair	500	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,56	6.500	0	250	6.250	5.000	25	Lineair	250	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,50	6.500	0	250	6.250	5.000	25	Lineair	250	WFZ
BNG	31-12-2013	18.000	10	vast	3,33	8.000	0	2.000	6.000	0	3	Lineair	2.000	Hypotheek
BNG	20-07-2011	25.000	18	vast	3,86	13.889	0	1.389	12.500	5.555	9	Lineair	1.389	WFZ
ASN Bank	03-08-2011	7.500	18	vast	3,80	4.167	0	417	3.750	1.667	9	Lineair	417	WFZ
Deutsche Bank	01-09-2014	20.000	7	vast	3,68	14.750	0	1.000	13.750	0	1	Lineair	13.750	Hypotheek
VWS vooruitontv. financiering bouwdelen	31-12-2010	6.071	-		-	5.579	0	212	5.367	4.305	-	Niet van toepassing	212	Niet van toepassing
VWS vooruitontv. financiering laboratorium	01-01-1979	3.127	-		-	2.010	0	223	1.787	670	-	Niet van toepassing	223	Niet van toepassing
Vooruitontvangst inventaris	31-12-2014	2.244	-		-	1.516	324	262	1.578	589	-	Niet van toepassing	198	Niet van toepassing
FWMO & NLADF vooruitontvangst bouw	31-12-2013	8.700	-		-	7.545	0	3.269	4.276	2.932	-	Niet van toepassing	269	Niet van toepassing
KWF vooruitontvangsten bouw	01-01-1974	640	-		-	285	0	72	213	0	-	Niet van toepassing	71	Niet van toepassing
VWS vooruitontvangsten instandhouding	31-12-2009	1.656	-		-	1.152	200	178	1.174	1.125	-	Niet van toepassing	210	Niet van toepassing
Roparun bijdrage voor inventaris en VWS inclusief bijdrage versnelde implementatie patient portaal	31-12-2010	1.101	-		-	817	697	231	1.283	87	-	Niet van toepassing	239	Niet van toepassing
Participaties vooruitontvangsten bouw	31-12-2016	955	-		-	891	0	32	859	701	-	Niet van toepassing	32	Niet van toepassing
TOTAAL						79.351	1.221	10.785	69.787	27.631			20.510	

De einde-vast perioden voor de rente loopt gelijk met de totale looptijd.

2.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

2.1.11.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2020

SEGMENT Antoni van Leeuwenhoek

	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties	306.515		292.816	
Subsidies	9.320		9.089	
Overige bedrijfsopbrengsten	6.616		4.676	
Som der bedrijfsopbrengsten		322.451		306.581
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	160.339		148.384	
Afschrijvingen	18.016		20.092	
Overige bedrijfskosten	141.790		134.591	
Som der bedrijfslasten		320.145		303.067
BEDRIJFSRESULTAAT		2.306		3.514
Financiële baten en lasten		-1.780		-1.959
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		526		1.555
Resultaat deelneming		-53		81
RESULTAAT BOEKJAAR		473		1.636

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):				
Bestemmingsreserve innovatieve projecten		-361		-1.443
Algemene reserve AVL		834		3.079
		473		1.636

SEGMENT Het Nederlands Kanker Instituut

	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:				
Subsidies	34.871		33.584	
Overige bedrijfsopbrengsten	67.575		64.940	
Som der bedrijfsopbrengsten		102.446		98.524
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	64.386		62.468	
Afschrijvingen	6.476		6.202	
Overige bedrijfskosten	31.213		29.866	
Som der bedrijfslasten		102.075		98.536
BEDRIJFSRESULTAAT		371		-12
Financiële baten en lasten		176		522
RESULTAAT BOEKJAAR		547		510

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2020		2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging				
Bestemmingsreserve koersverschillen		68		359
Algemene en overige reserves		479		151
		547		510

BATEN

15. Opbrengsten zorgprestaties

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten Zorgverzekeringswet	272.989	265.598
Beschikbaarheidsbijdrage academische zorg	34.403	28.111
Overige zorgprestaties	1.639	1.696
Totaal	309.031	295.405

De opbrengsten zorgprestaties zijn met €13,6 miljoen gestegen naar €309 miljoen. De opbrengsten Zorgverzekeringswet betreffende DBC zorgproducten, dure- en weesgeneesmiddelen, orale oncolytics en IC dagen stijgen met €7,4 miljoen naar €273 miljoen. Het totaal aan omzet dure- en weesgeneesmiddelen betreft €94 miljoen (2019: €89,7 miljoen) en de omzet zorgproducten €179 miljoen (2019: €175,9 miljoen). Verhoudingsgewijs wordt de grootste stijging veroorzaakt door de groei van dure geneesmiddelen (€4,3 miljoen). Daarnaast wordt de stijging verklaard door indexatie tarieven zorgproducten en de landelijke regeling continuïteits bijdrage in verband met corona die in 2020 €0,5 miljoen bedraagt.

De beschikbaarheidsbijdrage academische zorg stijgt met €6,3 miljoen. De stijging wordt veroorzaakt door indexatie en herverdeling van middelen over de academische centra in 2020.

De opbrengst overige zorgprestaties betreft de verrichtingen in opdracht van andere instellingen (WDS) voor Nucleaire geneeskunde zijn nagenoeg gelijk als in 2019.

16. Subsidies

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Subsidie Fonds Ziekenhuizen Opleiding	1.496	1.109
Subsidie Kwaliteitsimpuls Ziekenhuiszorg	2.575	2.117
Subsidie opleiding Advanced Nursing Practice en Physician Assistant	168	205
Subsidie opleidingsfonds Arts In Opleiding tot Specialist	5.081	5.658
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	18.056	17.484
Subsidie KWF Kankerbestrijding	16.815	16.100
	44.191	42.673

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 2016 tot en met 2018, 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 2020 tot en met 2024 gemaximeerd op €16,8 miljoen, waarbij jaarlijks een indexatie wordt toegekend.

17. Overige bedrijfsopbrengsten

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengst tweede geldstroom	12.460	14.415
Opbrengst derde geldstroom	14.160	13.105
Opbrengst derde geldstroom KWF projecten	13.750	12.912
Opbrengst vierde geldstroom	10.140	7.581
Totaal opbrengst onderzoeksprojecten	50.510	48.013
Klinische studies	10.682	10.834
Overige project opbrengsten	-361	-462
Totaal overige project opbrengsten en klinische studies	10.321	10.372
Overige opbrengsten	10.964	9.325
Opbrengst doorberekende personeelskosten	1.420	1.511
Totaal overige opbrengsten	12.384	10.836
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	73.215	69.221

Het totaal van de opbrengsten van de onderzoeksprojecten is met €2,5 miljoen gestegen naar €50,5 miljoen. De opbrengsten in de derde geldstroom een stijging zien van €1,9 miljoen naar €27,9 miljoen. Hierbinnen KWF opbrengsten zijn met €0,8 miljoen gestegen tot €13,8 miljoen. De opbrengsten vierde geldstroom stijgt met €2,6 miljoen naar €10,1 miljoen. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten vanuit de AVL Foundation. De opbrengsten tweede geldstroom dalen met €2 miljoen naar €12,5 miljoen door verhoogde toekenningen in 2019 in relatie tot 2020.

Het totaal van opbrengsten klinische studies en overige projectopbrengsten zijn nagenoeg gelijk gebleven. Het totaal overige opbrengsten is gestegen met €1,5 miljoen naar €12,4 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door de kostencompensatie €2,3 miljoen voor corona gerelateerde maatregelen die het instituut heeft genomen. Daarnaast zijn er enkele overige opbrengststromen die minder resultaat hadden in verband met corona. Hieronder specifiek de inkomsten vanuit het bedrijfsrestaurant.

LASTEN

18. Personeelskosten

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	166.479	155.645
Sociale lasten	23.294	21.116
Pensioenlasten	13.685	12.632
Overige personeelskosten	8.411	8.686
	<u>211.869</u>	<u>198.079</u>
Personeel niet in loondienst	12.857	12.774
	<u>224.726</u>	<u>210.853</u>

De totale personeelskosten zijn gestegen met €13,9 miljoen naar €224,7 miljoen, zijnde 6,6%. Deze zijn voor een belangrijk deel gestegen door de toename van het aantal fulltime eenheden met 87, oftewel 3,2%. Daarnaast zijn de lonen gestegen met 3% door de CAO stijging. Tenslotte is personeel niet in loondienst gestegen met €0,1 miljoen (0,6%). De dotatie, onttrekking en vrijval van de voorzieningen als onderdeel van de personeelskosten zijn toegelicht onder toelichting 10.

In 2020 is er voor €3,5 miljoen aan zorgbonus van VWS (Subsidieregeling zorgprofessionals Covid-19) ontvangen voor 1.917 zorgprofessionals (medewerkers), 52 zorgprofessionals (derden) en € 1,6 miljoen aan af te dragen belastingen. Over 2020 en 2021 heeft er een uitkering plaatsgevonden aan 1.336 zorgprofessionals (medewerkers), 88 zorgprofessionals (derden) en € 0,8 miljoen aan afgedraagde belastingen. Er zal in 2021 €1,3 miljoen worden terugbetaald aan niet besteedde zorgbonus. Met VWS is afgestemd dat er een uitruil plaats kon vinden met de ontvangen subsidie voor zorgprofessional (medewerkers) en zorgprofessionals (derden), waardoor er 36 meer zorgprofessionals (derden) een zorgbonus uitkering hebben gekregen dan aangevraagd. De uitbetaling en de toekenning hebben gesaldeerd binnen de personeelskosten plaatsgevonden. De definitieve vaststelling van de verkregen Subsidieregeling zorgprofessionals Covid-19 zal in 2021 plaatsvinden, na vaststelling van de jaarrekening.

Personeelsleden

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kliniek	1.294	1.246
Radiotherapie	302	307
Research	574	564
Apotheek	96	88
Overig ondersteunend personeel	523	497
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>2.789</u>	<u>2.702</u>

Personeel In loondienst : 2.703 (2019: 2.627)

Personeel doorbelast binnen de groep: 8 (2019: 5)

Personeel niet in loondienst: 79 (2019: 92)

19. Afschrijvingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Immateriële vaste activa	643	249
Materiële vaste activa	25.637	26.506
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-1.029	-907
Totaal afschrijvingen	<u>25.251</u>	<u>25.848</u>

De vrijval a fonds perdu, participaties en beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten dient als dekking van de gelieerde afschrijvingen. Het verschil in afschrijving in relatie tot de toelichting opgenomen onder kop 2. Materiële Vaste Activa betreft €0,7 miljoen en wordt veroorzaakt door vrijval Sequencing en Farmaceutisch centrum. Voor het verloopoverzicht van de materiele vaste activa wordt verwezen naar 2.1.7.

20. Bijzondere waardevermindering vaste activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Duurzame waardevermindering	0	987

De bijzondere waardeverminderingen van €1 miljoen heeft in 2019 betrekking op een impairment op de prostaatrobot.

21. Overige bedrijfskosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	7.748	7.928
Algemene kosten	15.883	16.725
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	144.748	135.894
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	2.758	3.209
- Energiekosten gas	447	504
- Energiekosten stroom	1.899	1.677
- Energie transport en overig	104	104
Subtotaal onderhoud en energie	<u>5.208</u>	<u>5.494</u>
Huur en leasing	360	322
Dotaties en vrijval voorzieningen	298	-818
Overige lasten	153	154
Totaal overige bedrijfskosten	<u>174.398</u>	<u>165.699</u>

De totale overige bedrijfskosten stijgen met €8,70 miljoen.

De voedingsmiddelen en hotelmatige kosten dalen met €0,2 miljoen met name door afname van de schoonmaakkosten.

De patiënt- en bewonersgebonden kosten stijgen met €8,9 miljoen name door de dure- en weesgeneesmiddelen, meer kosten medische microbiologie en door onderhoud medische inventaris en instrumentarium.

De algemene kosten zijn met €0,8 miljoen gedaald tot €15,9 miljoen in verband met een hogere doorberekening klinische studies. De onderhoudskosten en energiekosten zijn in 2020 met €0,3 miljoen gedaald tot €5,2 miljoen. De gaskosten dalen met €50 duizend tot €447 duizend in verband met de investeringen in de optimalisatie van de luchtbevochtiging per bouwdeel in 2020. De stroomkosten stijgen met €0,2 miljoen in verband met de uitbreiding van het instituut met het farmaceutisch centrum. De huurkosten stijgen met €38 duizend, doordat er gestart is met de huur van een ruimte voor een vroegdiagnostiek centrum in het Slotervaart in de loop van 2020. In 2020 is er €0,3 miljoen euro gedoteerd aan de voorziening in verband met de lagere afrekening faillissement MC Slotervaart dan geprognostiseerd in 2019. Hierdoor was er nog een nagekomen last van €0,3 miljoen vanuit het faillissement in 2020.

22. Financiële baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Interest uitgeleend geld	110	137
transporteren	110	137

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

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Transport	110	137
Postieve resultaten effecten	561	992
Subtotaal financiële baten	671	1.129
Negatieve koersresultaten effecten	-107	-230
Interest langlopende schulden	-2.098	-2.317
Interest banken	-68	0
Subtotaal financiële lasten	-2.273	-2.547
Totaal financiële baten en lasten	-1.602	-1.418

De financiële baten en lasten bedragen €1,6 miljoen in 2020. De baten bedragen €0,7 miljoen, door €0,1 miljoen aan interestbaten verantwoord vanuit de langlopende leningen U/G en €0,6 miljoen aan opbrengsten verantwoord vanuit de effecten portefeuille. De financiële lasten bedragen €2,3 miljoen. Dit is veroorzaakt door €0,1 miljoen aan negatieve koersresultaten, €2,1 miljoen aan interestlasten voor leningen en €0,1 miljoen aan negatieve rentekosten voor lopende rekeningen.

23. Belastingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vennootschapsbelasting	-1	-19

De vennootschapsbelasting komt voort uit de vennootschapsbelastingplichtige entiteiten en bedraagt €1 duizend. De verdeling bedraagt Biomed Oncologie Beheer B.V. €1 duizend.

24. Waarvan aandeel van derden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel derden Di-AcetylM B.V.	56	-10

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 Centrum voor Zorg B.V. Het resultaat van -€112 duizend is verdeeld over Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis voor 51% en Centrum voor Zorg B.V. voor 49%.

25. WNT-VERANTWOORDING 2020 STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUWENHOEK ZIEKENHUIS

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is € 201.000, Sectorzorg klasseindeling V (aantal punten: 14). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Gegevens 2020			
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 2020	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	0,50	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	203.924	104.297	203.140
Beloningen betaalbaar op termijn	17.041	8.360	17.040
<i>Subtotaal</i>	<i>220.965</i>	<i>112.657</i>	<i>220.180</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	100.500	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag			
Bezoldiging	220.965	112.657	220.180
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	19.965 / Overgangsregeling	12.157 / Overgangsregeling en uit functie per 31.12.2020 *1	19.180 / Overgangsregeling
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019			
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
Bezoldiging	228.755	227.865	227.142

*1. E.E. Voest is per 31.12.2020 uit functie getreden. Over het boekjaar 2020 heeft E.E. Voest voor 19 maanden vakantiegeld verkregen. Dit wordt vereffend met het boekjaar 2014 waarin E.E. Voest in functie is getreden en waarbij hij 7 maanden te weinig vakantiegeld heeft verkregen. In dit boekjaar heeft de E.E. Voest voor 5 maanden vakantiegeld uitbetaald verkregen in plaats van 12 maanden, zodat per saldo er over 12 maanden in 2020 vakantiegeld is verkregen.

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	J.H.J. Hoeijmakers	J.H.J.M. van Krieken	L.J. Hijmans van den Bergh
Functiegegevens	Lid	Lid	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	5.999	5.999	8.998
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100	30.150
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	5.999	5.999	8.998
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2019			
bedragen x € 1	J.H.J. Hoeijmakers	J.H.J.M. van Krieken	L.J. Hijmans van den Bergh
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid, vanaf 22-5 Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	5.999	5.999	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400	29.100

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	A. Jongerius	M. Levi	H. Uhlenbroek
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	5.999	5.999	5.999
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100	20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	5.999	5.999	5.999
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 2019			
bedragen x € 1	A. Jongerius	M. Levi	H. Uhlenbroek
Functiegegevens	Lid	N.v.t.	N.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	5.999	5.999	5.999
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.400	19.400	19.400

Gegevens 2020		
bedragen x € 1	M.P. Lap	T. de Swaan
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-02/31-12	N.v.t
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.499	N.v.t
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	20.100	N.v.t
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t
Bezoldiging	5.499	N.v.t
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
bedragen x € 1	T. de Swaan	
Functiegegevens	Voorzitter	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/21-05	
Bezoldiging		
Bezoldiging	3.749	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	11.321	

26. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2020 zijn als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
1. Controle van de jaarrekening	217	197
2. Overige controlewerkzaamheden	78	51
4. Controle werkzaamheden projecten	36	4
Totaal honoraria accountant	<u>331</u>	<u>252</u>

De controle werkzaamheden zijn in 2020 gestegen met € 79 duizend als gevolg van hogere afrekeningen controle uit eerdere jaren en tevens hogere kosten door nieuwe subsidievoorwaarden en meer project controles.

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2020 (2019) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2020 (2019), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2020 (2019) zijn verricht.

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.

2.1.12 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(28)	3.307		2.223	
Materiële vaste activa	(29)	236.996		239.656	
Financiële vaste activa	(30)	6.632		6.593	
Totaal vaste activa			246.935		248.472
Vlottende activa					
Voorraden	(31)	7.589		7.331	
Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten	(32)	6.739		7.825	
Debiteuren en overige vorderingen	(33)	51.222		50.933	
Effecten	(34)	11.150		10.401	
Liquide middelen	(35)	32.826		22.603	
Totaal vlottende activa			109.526		99.093
Totaal activa			356.461		347.565
PASSIVA					
Eigen vermogen (36)					
Kapitaal		3.044		3.044	
Bestemmingsreserve		17.761		18.054	
Algemene en overige reserves		72.241		70.928	
Totaal eigen vermogen			93.046		92.026
Vorzieningen	(37)		4.288		2.792
Langlopende schulden	(38)		54.426		77.021
Kortlopende schulden					
Overige kortlopende schulden	(39)		204.701		175.726
Totaal passiva			356.461		347.565

2.1.13 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN					
Opbrengsten zorgprestaties	(40)	306.515		292.816	
Subsidies	(41)	44.191		42.673	
Overige bedrijfsopbrengsten	(42)	74.191		69.616	
Som der bedrijfsopbrengsten			424.897		405.105
BEDRIJFSLASTEN					
Personeelskosten	(43)	224.725		210.852	
Afschrijvingen	(44)	24.491		25.307	
Bijzondere waardevermindering vaste activa	(45)	0		987	
Overige bedrijfskosten	(46)	173.004		164.457	
Som der bedrijfslasten			422.220		401.603
BEDRIJFSRESULTAAT			2.677		3.502
Financiële baten en lasten	(47)		-1.604		-1.437
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING			1.073		2.065
Resultaat deelnemingen	(48)		-53		81
RESULTAAT BOEKJAAR			1.020		2.146

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

		2020		2019	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):					
Mutatie bestemmingsfondsen		-293		-1.084	
Algemene reserve AVL		834		3.079	
Algemene reserve NKI		479		151	
			1.020		2.146

2.1.14 GRONDSLAGEN VAN WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING ENKELVOUDIGE JAARREKENING

2.1.14.1 Algemeen

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gelijk aan die voor de geconsolideerde balans en resultatenrekening, met uitzondering van de hierna genoemde grondslagen.

De enkelvoudige jaarrekening maakt deel uit van de geconsolideerde jaarrekening 2020 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 Afwijkingen in waarderingsgrondslagen enkelvoudige jaarrekening

Deelnemingen

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

Resultaat deelneming

Het aandeel in het resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen omvat het aandeel van de instelling in de resultaten van deze deelnemingen. Resultaten op transacties waarbij overdracht van activa en passiva tussen de instelling en haar deelnemingen en tussen deelnemingen onderling heeft plaatsgevonden, zijn geëlimineerd voor zover deze als niet gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Het resultaat deelnemingen is als onderdeel van de financiële baten en lasten in de resultatenrekening verantwoord.

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>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Software	3.307	2.223

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

Boekwaarde per 1 januari	2.223	0
Bij: investeringen	1.727	2.472
Af: afschrijvingen	-643	-249
Boekwaarde per 31 december	<u>3.307</u>	<u>2.223</u>

In 2020 is er voor €1.7 miljoen aan softwarelasten geactiveerd. Deze software lasten maken een onderdeel uit van het project WIN 3.0, waarmee het instituut een digitale werkplek creëert voor haar medewerkers.

29. Materiële vaste activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	133.437	123.329
Machines en installaties	46.833	33.631
Andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris	54.597	54.896
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	2.129	27.800
Totaal materiële vaste activa	<u>236.996</u>	<u>239.656</u>

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

Boekwaarde per 1 januari	239.656	231.132
Bij: investeringen	53.001	44.727
Af: afschrijvingen	-25.779	-26.499
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	-987
Gereedgekomen OHW	-29.882	-8.717
Boekwaarde per 31 december	<u>236.996</u>	<u>239.656</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 2020 is €53 miljoen geïnvesteerd. Voor de categorie bedrijfsgebouwen en terreinen is €19,5 miljoen geïnvesteerd. Deze post bestaat voornamelijk uit de oplevering van het nieuwe farmaceutisch centrum en het goederenontvangst centrum. Binnen de categorie en machines is & installaties is €17,2 miljoen geïnvesteerd. Binnen deze categorie is het grootste deel geïnvesteerd in het farmaceutisch centrum en het installeren van een nieuwe main equipment room.

Onder de categorie andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris is €12,1 miljoen geïnvesteerd. Hierbinnen vallen de investeringen in hardware voor win 3.0 (digitale werkplek), een versneller, upgrade voor de mammografie en de aankoop van nieuwe microscopen.

Binnen de categorie vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering is €4,2 miljoen geïnvesteerd. Dit is met name gerelateerd aan de verbouwing van het OK-complex en renovatie beddenhuis. In 2020 bedragen de versnelde afschrijvingen EUR 0,3 miljoen voor vervangingsinvesteringen die ervoor zorgen dat de economische levensduur van bepaalde materiële activa vervroegd afgeschreven wordt.

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

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Deelnemingen	3.985	4.038
St.kapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation (Verbonden Partij)	0	20
Lening u/g Stichting Prinses Maxima Centrum	0	278
Lening u/g Stichting Medisch Centrum Slotervaart (Verbonden Partij)	2.155	2.070
Medische aansprakelijkheid Centramed	492	465
Aflossing komend boekjaar	0	-278
Totaal financiële vaste activa	6.632	6.593

Het verloop van de financiële activa is als volgt:

Stand per 1 januari	6.871	6.906
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	-53	81
Toevoeging lening U/G	112	151
Aflossing leningen U/G	-298	-267
Stand per 31 december	6.632	6.871
Af: Aflossing leningen komend boekjaar	0	-278
Boekwaarde per 31 december	6.632	6.593

Het aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen is -€53 duizend, zijnde het resultaat Biomed Oncologie Beheer B.V. In 2020 betreft de mutatie lening U/G €112 duizend. Dit wordt veroorzaakt door de rente toevoeging €85 duizend van de lening aan Stichting Medisch Centrum Slotervaart en €27 duizend toevoeging Medische aansprakelijkheid Centramed, welke is toebedeeld aan het ledenkapitaal in 2020 vanuit Centramed haar resultaat over 2018.

Op de leningen U/G is in 2020 € 298 ontvangen. In 2020 betreft de aflossing € 278 duizend betreffende de eindlossing op de lening van Stichting Prinses Maxima Centrum de overige €20 duizend betreft de teruggave van het startkapitaal Antoni van Leeuwenhoek Foundation.

Deelnemingen

De deelneming betreft Biomed Oncologie Beheer 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. In 2020 is besloten om de kapitaalstorting te schenken.

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. De lening is in 2020 volledig afgelost.

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 2020 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. Indien Stichting Medisch Centrum Slotervaart niet aan haar betalingen kan voldoen, zal 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 en parkeergarage. 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%. 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 2020 is de uitstaande hoofdsom gestegen met €85 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 saldo betreft €27 duizend per ultimo 2020 en betreft het bijgeschreven resultaat over 2018 wat is toebedeeld aan het ledenkapitaal in 2020 .

31. Voorraden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Voorraad dure medicijnen	6.194	6.153
Overige voorraad medicijnen	91	119
Voorraad medische- en kantoorartikelen	<u>1.304</u>	<u>1.059</u>
Totaal voorraden	<u><u>7.589</u></u>	<u><u>7.331</u></u>

De totale voorraad is gestegen met €0,3 miljoen. Deze stijging wordt veroorzaakt door een toename van de voorraad medische-en kantoorartikelen. Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

32. Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vrij segment	20.866	22.128
Gereguleerd segment	<u>721</u>	<u>807</u>
	21.587	22.935
Bevoorschotting onderhanden werk zorgverzekeraars	<u>-14.848</u>	<u>-15.110</u>
Totaal onderhanden werk	<u><u>6.739</u></u>	<u><u>7.825</u></u>

Het onderhandenwerk DBC zorgproducten betreft de in 2020 geopende DBC-zorgproducten, welke ultimo 2020 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. Het totaal onderhanden werk daalt met €0,6 miljoen als gevolg van lagere productie in het 4e kwartaal ten opzichte van het 4e kwartaal in 2019.

33. Debiteuren en overige vorderingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	18.376	19.029
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	18.264	18.220
Vordering op groepsmaatschappijen	122	185
Omzetbelasting	0	1.923
Te ontvangen aflossingen leningen u/g	0	278
Overige nog te ontvangen personeel	1.751	964
Overige nog te ontvangen bedragen	4.791	3.010
Vooruitbetaalde bedragen	7.807	6.894
Trajectkaart NS/GVB	105	393
Nog te ontvangen rente obligaties	<u>6</u>	<u>37</u>
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u><u>51.222</u></u>	<u><u>50.933</u></u>

De debiteuren en overige vorderingen is gelijk met 2019. De debiteuren positie is gedaald met €0,7 miljoen per jaareinde, veroorzaakt door verminderde productie in relatie tot corona. De post nog te factureren omzet DBC zorgproducten daalt met €0,1 miljoen en is nagenoeg gelijk aan 2019. De post te vorderen omzetbelasting daalt met € 1,9 miljoen in verband met een positieve definitieve afrekening fiscale jaren 2016 en 2018 in 2019. Overig te ontvangen personeel stijgt met €0,8 miljoen en heeft betrekking op de terug te vorderen transitievergoeding van medewerkers waarbij het contract afloopt en die gefinancierd worden vanuit projectmiddelen. Overig nog te ontvangen bedragen stijgt met €1,8 miljoen en heeft betrekking op een hogere afrekening subsidiegelden. Vooruitbetaalde bedragen stijgt met €0,9 miljoen en heeft betrekking op vooruitbetaalde licentiekosten.

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt €0,4 miljoen. Deze post is in 2020 met €0,9 miljoen verlaagd in verband met de afwikkeling van het faillissement Medisch Centrum Slotervaart.

34. Effecten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Fonds wetenschappelijk onderzoek NKI	11.150	10.401
Totaal effectenportefeuille	<u>11.150</u>	<u>10.401</u>

In 2020 neemt de waarde van de effectenportefeuille toe met €0,7 miljoen tot € 11,2 miljoen. 2020 is een actiever beleggingsjaar geweest in relatie tot 2019, doordat de effectenportefeuille het gehele jaar volgens een nieuw beleggingsmandaat is uitgevoerd. Het nieuwe beleggingsprofiel heeft een defensief profiel. Voorheen was het profiel zeer defensief. Over 2020 is een positief beleggingsresultaat behaald.

35. Liquide middelen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Bankrekeningen	32.823	22.594
Kas	3	9
Totaal liquide middelen	<u>32.826</u>	<u>22.603</u>

In 2020 stijgen de liquide middelen met €10,5 miljoen wat wordt veroorzaakt doordat er een verlaagd investeringsniveau is en minder materiële uitgaven in relatie tot de verminderde productie.

PASSIVA

36. Eigen vermogen

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	3.044
Bestemmingsreserve	17.761	18.054
Algemene en overige reserves	72.241	70.928
Totaal eigen vermogen	<u>93.046</u>	<u>92.026</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

	Saldo per 1 januari 2020	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2020
	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	Dotatie	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	7.789	0	-1.443	0	6.346
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	0	11.200
Bestemmingsreserve koersverschillen	0	149	359	0	508
	<u>18.989</u>	<u>149</u>	<u>-1.084</u>	<u>0</u>	<u>18.054</u>

	Saldo per 1 januari 2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2020
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	6.346	-361	0	5.985
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve koersverschillen	508	68	0	576
Totaal bestemmingsreserves	18.054	-293	0	17.761

Bestemmingsreserve innovatieve projecten

Dit is een reserve voor innovatieve projecten, waarop in 2020 een onttrekking heeft plaatsgevonden van €0,4 miljoen ten behoeve van de ontwikkeling van immunotherapie, image guided activiteiten, clinical research unit, themagelden, fietsenstalling, terreinvoorzieningen oncologisch behandelcentrum, nieuwbouw Farmaceutisch Centrum, tuinhuis en de inrichting van de nieuwe hal. De komende jaren zal dit verder worden aangesproken voor projecten binnen 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 ongerealiseerde beleggingswinsten vanuit de beleggingsportefeuille per jaareinde. Gedurende het jaar zijn er effecten aangekocht, waarbij de positieve ongerealiseerde beleggingsresultaten op effecten per jaareinde ten opzichte van de aankoopwaarde worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve.

Algemene reserves

	Saldo per 1 januari 2019	Dotatie	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2019
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserves:					
Algemene reserve AVL	62.414	0	3.079	0	65.494
Algemene reserve NKI	5.106	177	151	0	5.434
Totaal algemene en overige reserves	67.520	177	3.230	0	70.928

	Saldo per 1 januari 2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2020
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	65.495	834	0	66.329
Algemene reserve NKI	5.433	479	0	5.912
Totaal algemene reserves	70.928	1.313	0	72.241

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

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

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
WGA voorziening	772	0
Jubileum uitkeringen	1.976	1.751
Voorziening langdurige zieken	325	434
Voorziening transitievergoeding	1.215	607
Totaal voorzieningen	<u>4.288</u>	<u>2.792</u>

	Saldo per 1 januari 2020	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31 december 2020
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
WGA voorziening	0	772	0	0	772
Jubileum uitkeringen	1.751	62	-116	279	1.976
Voorziening langdurige zieken	434	273	-382	0	325
Voorziening transitievergoeding	607	1.507	-899	0	1.215
Totaal voorzieningen	<u>2.792</u>	<u>2.614</u>	<u>-1.397</u>	<u>279</u>	<u>4.288</u>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan kredietinstellingen	34.194	53.251
Overige langlopende schulden	16.655	17.111
Participaties	3.577	6.659
Totaal langlopende schulden	<u>54.426</u>	<u>77.021</u>

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

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Aflossingsverplichtingen	20.758	7.876
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	54.426	77.021
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	31.786	20.278

Voor de toelichting met betrekking tot de zekerheden wordt verwezen naar toelichting 11.

39. Overige kortlopende schulden

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Onderhanden werk projecten	91.083	77.678
Crediteuren	17.911	19.416
Aflossingsverplichtingen	20.758	7.876
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	10.457	8.373
Schulden terzake van pensioenen	299	207
Rekening courant VLK	1.591	1.591
Nog te betalen aan Stichting Fondsen Nederland	63	144
Nog te betalen investeringen	1.748	1.783
Vooruitontvangen zorgbonus	2.146	0
Nog te besteden projectgelden	17.631	17.843
Overige nog te betalen en vooruitontvangen posten	7.650	9.652
Overige personele kosten	4.674	5.795
Interest leningen	436	485
PLB uren	16.989	15.318
Vakantiegeld	7.569	6.717
Vakantiedagen	3.259	2.394
Nog te ontvangen inkoopfacturen	437	454
Totaal overige kortlopende schulden	204.701	175.726

De totale kortlopende schulden stijgen met €29 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door de stijging van het onderhanden werk projecten van €13,4 miljoen door een uitbreiding van het aantal studies. Daarnaast stijgen de aflossingsverplichtingen met €12,9 miljoen, doordat een bulletlening van de Deutsche Bank afloopt in 2021. Het instituut heeft de intentie om deze lening te herfinancieren. Voor de toelichting op de vooruitontvangen zorgbonus verwijzen wij naar de toelichting 43 met betrekking op de personele kosten. Onder de overige personele kosten is een post van €0,3 miljoen opgenomen als schatting van de uitloopkosten projecten in relatie tot vertraging door Corona.

Voor het verloop van het onderhanden werk projecten en verdere toelichting wordt verwezen naar 2.1.19. Het onderhanden werk projecten betreft per saldo een credit post en kan als volgt worden gesplitst:

Nog te ontvangen €14,1 miljoen

Vooruitontvangen €105,1 miljoen.

2.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Software
	x € 1.000
Stand per 1 januari 2020	
- aanschafwaarde	2.472
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	-249
	<hr/>
	2.223
	<hr/> <hr/>
Mutaties in boekjaar	
- investeringen	1.727
- afschrijvingen	-643
	<hr/>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	1.084
	<hr/> <hr/>
Stand per 31 december 2020	
- aanschafwaarde	4.199
- cumulatieve herwaarderingen	0
- cumulatieve afschrijvingen	-892
	<hr/>
	3.307
	<hr/> <hr/>
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 bedrijfs- middelen 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 2020					
- aanschafwaarde	213.746	59.458	105.737	27.800	406.741
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
cum. afschr.	-90.417	-25.827	-50.841	0	-167.085
Boekwaarde per 1 januari 2020	123.329	33.631	54.896	27.800	239.656
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	19.519	17.175	12.096	4.211	53.001
- afschrijvingen	-9.411	-3.973	-12.395	0	-25.779
Gereedgekomen OHW	0	0	0	-29.882	-29.882
<i>-terugname geheel afgeschreven activa</i>					
aanschafwaarde	-3.453	-1.970	-10.976	0	-16.399
cum. afschr.	3.453	1.970	10.976	0	16.399
	10.108	13.202	-299	-25.671	-2.660
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	10.108	13.202	-299	-25.671	-2.660
Stand per 31 december 2020					
- aanschafwaarde	229.812	74.663	106.857	2.129	413.461
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	-96.375	-27.830	-52.260	0	-176.465
Boekwaarde per 31 december 2020	133.437	46.833	54.597	2.129	236.996
Afschrijvingspercentage	2-10%	5-10%	10-20%	0%	

Voor een toelichting wordt verwezen naar hetgeen opgenomen onder toelichting 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 2020	4.038	20	2.813	6.871
Resultaat deelnemingen	-53	0	0	-53
Toevoeging lening u/g	0	0	112	112
Teruggave startkapitaal	0	-20	0	-20
Aflossing leningen	0	0	-278	-278
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>3.985</u>	<u>0</u>	<u>2.647</u>	<u>6.632</u>

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)

	2020 x € 1.000	2019 x € 1.000
Stand onderhanden projecten per 01 januari	77.678	67.183
Kosten projecten	-44.046	-44.062
Kosten Klinische studies	-9.630	-7.411
Mutatie voorziening onderhanden projecten	85	14
Subtotaal	<u>24.087</u>	<u>15.724</u>
Ontvangen projectfinanciering	51.820	54.848
Ontvangen klinische studies	15.176	7.106
Totaal onderhanden projecten per 31 december	<u>91.083</u>	<u>77.678</u>
Mutatie onderhanden projecten	13.405	10.495
Specificatie totaal onderhanden projecten		
Projecten waarbij de voorfinanciering hoger is dan de kosten	105.140	97.542
Projecten waarbij de voorfinanciering lager is dan de kosten	-14.057	-19.864
Totaal onderhanden projecten ultimo boekjaar	<u>91.083</u>	<u>77.678</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.

De onderhanden projecten zijn gestegen met €13,4 miljoen ten opzichte van 2019 naar €91,1 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging in de ontvangsten bij de klinische studies van €8,1 miljoen naar €15,2 miljoen. De projectkosten zijn met €2,2 miljoen gestegen tot €53,7 miljoen.

2.1.1.20 Overzicht langlopende schulden ultimo 2020 (enkelvoudig)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2019	Nieuwe leningen in 2020	Aflossing in 2020	Restschuld 31 december 2020	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2020	Aflossingswijze	Aflossing 2021	Gestelde zekerheden
		x € 1.000			%	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000	
BNG	23-08-2005	10.000	20	vast	0,10	2.875	0	500	2.375	0	5	Lineair	500	WFZ
BNG	23-08-2005	10.000	20	vast	3,47	2.875	0	500	2.375	0	5	Lineair	500	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,56	6.500	0	250	6.250	5.000	25	Lineair	250	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,50	6.500	0	250	6.250	5.000	25	Lineair	250	WFZ
BNG	31-12-2013	18.000	10	vast	3,33	8.000	0	2.000	6.000	0	3	Lineair	2.000	Hypotheek
BNG	20-07-2011	25.000	18	vast	3,86	13.889	0	1.389	12.500	5.555	9	Lineair	1.389	WFZ
ASN Bank	03-08-2011	7.500	18	vast	3,80	4.167	0	417	3.750	1.667	9	Lineair	417	WFZ
Deutsche Bank	01-09-2014	20.000	7	vast	3,68	14.750	0	1.000	13.750	0	1	Lineair	13.750	Hypotheek
VWS vooruitontv. financiering bouwdelen	31-12-2010	6.071	-		-	5.579	0	212	5.367	4.305	-	Niet van toepassing	212	Niet van toepassing
VWS vooruitontv. financiering laboratorium	01-01-1979	3.127	-		-	2.010	0	223	1.787	670	-	Niet van toepassing	223	Niet van toepassing
Vooruitontvangst inventaris	31-12-2014	1.744	-		-	1.062	324	212	1.174	435	-	Niet van toepassing	148	Niet van toepassing
FWMO & NLADF vooruitontvangst bouw	31-12-2013	8.700	-		-	7.545	0	368	7.177	5.092	-	Niet van toepassing	417	Niet van toepassing
KWF vooruitontvangsten bouw	01-01-1974	640	-		-	285	0	72	213	0	-	Niet van toepassing	71	Niet van toepassing
VWS vooruitontvangsten instandhouding	31-12-2009	1.656	-		-	1.152	200	178	1.174	1.125	-	Niet van toepassing	210	Niet van toepassing
Roparun bijdrage voor inventaris en VWS inclusief bijdrage versnelde implementatie patient portaal	31-12-2010	1.101	-		-	817	697	231	1.283	87	-	Niet van toepassing	239	Niet van toepassing
Participaties vooruitontvangsten bouw	31-12-2016	6.955	-		-	6.891	0	3.132	3.759	2.850	-	Niet van toepassing	182	Niet van toepassing
TOTAAL						84.897	1.221	10.934	75.184	31.786			20.758	

De einde-vast perioden voor de rente loopt gelijk met de totale looptijd.

2.1.21 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

40. Opbrengsten zorgprestaties

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten Zorgverzekeringswet	270.473	263.009
Beschikbaarheidsbijdrage academische zorg	34.403	28.111
Overige zorgprestaties	1.639	1.696
Totaal	<u>306.515</u>	<u>292.816</u>

De opbrengsten zorgprestaties zijn met €13,7 miljoen gestegen naar €306,5 miljoen. De opbrengsten Zorgverzekeringswet betreffende DBC zorgproducten, dure- en weesgeneesmiddelen, orale oncolytics en IC dagen stijgen met €7,5 miljoen naar €270,5 miljoen. Het totaal aan omzet dure- en weesgeneesmiddelen betreft €94 miljoen (2019: €89,7 miljoen) en de omzet zorgproducten €176,5 miljoen (2019: €173,3 miljoen). Verhoudingsgewijs wordt de grootste stijging veroorzaakt door de groei van dure geneesmiddelen (€4,3 miljoen). Daarnaast wordt de stijging verklaard door indexatie tarieven zorgproducten en de landelijke regeling continuïteits bijdrage in verband met corona die in 2020 €0,5 miljoen bedraagt.

De beschikbaarheidsbijdrage academische zorg stijgt met €6,3 miljoen. De stijging wordt veroorzaakt door indexatie en herverdeling van middelen over de academische centra in 2020.

De opbrengst overige zorgprestaties betreft de verrichtingen in opdracht van andere instellingen (WDS) voor Nucleaire geneeskunde zijn nagenoeg gelijk als in 2019.

41. Subsidies

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Subsidie Fonds Ziekenhuizen Opleiding	1.496	1.109
Subsidie Kwaliteitsimpuls Ziekenhuiszorg	2.575	2.117
Subsidie opleiding Advanced Nursing Practice en Physician Assistant	168	205
Subsidie opleidingsfonds Arts In Opleiding tot Specialist	5.081	5.658
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	18.056	17.484
Subsidie KWF Kankerbestrijding	16.815	16.100
Totaal	<u>44.191</u>	<u>42.673</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 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 2016 tot en met 2018, 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 2020 tot en met 2024 gemaximeerd op €16,8 miljoen, waarbij jaarlijks een indexatie wordt toegekend.

42. Overige bedrijfsopbrengsten

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengst tweede geldstroom	12.460	14.415
Opbrengst derde geldstroom	14.160	13.105
Opbrengst derde geldstroom KWF projecten	13.750	12.912
Opbrengst vierde geldstroom	10.140	7.581
Totaal onderzoeksprojecten	50.510	48.013
Klinische studies	10.682	10.834
Overige project opbrengsten	-361	-462
Totaal overige projecten	10.321	10.372
Overige opbrengsten	10.860	8.726
Opbrengst doorberekende personeelskosten	2.500	2.505
Totaal overige opbrengsten	13.360	11.231
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	74.191	69.616

Het totaal van de opbrengsten van de onderzoeksprojecten is met €2,5 miljoen gestegen naar €50,5 miljoen. De opbrengsten in de derde geldstroom een stijging zien van €1,9 miljoen naar €27,9 miljoen. Hierbinnen KWF opbrengsten zijn met €0,8 miljoen gestegen tot €13,8 miljoen. De opbrengsten vierde geldstroom stijgt met €2,6 miljoen naar €10,1 miljoen. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten vanuit de AVL Foundation. De opbrengsten tweede geldstroom dalen met €2 miljoen naar €12,5 miljoen door verhoogde toekenningen in 2019 in relatie tot 2020.

Het totaal van opbrengsten klinische studies en overige projectopbrengsten zijn nagenoeg gelijk gebleven. Het totaal overige opbrengsten is gestegen met €2,1 miljoen naar €13,4 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door de kostencompensatie €2,3 miljoen voor corona gerelateerde maatregelen die het instituut heeft genomen. Daarnaast zijn er enkele overige opbrengststromen die minder resultaat hadden in verband met corona. Hieronder specifiek de inkomsten vanuit het bedrijfsrestaurant.

LASTEN

43. Personeelskosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	166.479	155.645
Sociale lasten	23.294	21.116
Pensioenlasten	13.685	12.632
Overige personeelskosten	8.410	8.683
Subtotaal	<u>211.868</u>	<u>198.076</u>
Personeel niet in loondienst	<u>12.857</u>	<u>12.776</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>224.725</u></u>	<u><u>210.852</u></u>

De totale personeelskosten zijn gestegen met €13,9 miljoen naar €224,7 miljoen, zijnde 6,6%. Deze zijn voor een belangrijk deel gestegen door de toename van het aantal fulltime eenheden met 87, oftewel 3,2%. Daarnaast zijn de lonen gestegen met 3% door de CAO stijging. Tenslotte is personeel niet in loondienst gestegen met €0,1 miljoen (0,6%). De dotatie, onttrekking en vrijval van de voorzieningen als onderdeel van de personeelskosten zijn toegelicht onder toelichting 37.

In 2020 is er voor €3,5 miljoen aan zorgbonus van VWS (Subsidieregeling zorgprofessionals Covid-19) ontvangen voor 1.917 zorgprofessionals (medewerkers), 52 zorgprofessionals (derden) en € 1,6 miljoen aan af te dragen belastingen. Over 2020 en 2021 heeft er een uitkering plaatsgevonden aan 1.336 zorgprofessionals (medewerkers), 88 zorgprofessionals (derden) en € 0,8 miljoen aan afgedraagde belastingen. Er zal in 2021 €1,3 miljoen worden terugbetaald aan niet besteedde zorgbonus. Met VWS is afgestemd dat er een uitruil plaats kon vinden met de ontvangen subsidie voor zorgprofessional (medewerkers) en zorgprofessionals (derden), waardoor er 36 meer zorgprofessionals (derden) een zorgbonus uitkering hebben gekregen dan aangevraagd. De uitbetaling en de toekenning hebben gesaldeerd binnen de personeelskosten plaatsgevonden. De definitieve vaststelling van de verkregen Subsidieregeling zorgprofessionals Covid-19 zal in 2021 plaatsvinden, na vaststelling van de jaarrekening.

Personeelsleden

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kliniek	1.294	1.246
Radiotherapie	302	307
Research	574	564
Apotheek	96	88
Overig ondersteunend personeel	523	497
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>2.789</u></u>	<u><u>2.702</u></u>

Personeel in loondienst : 2.703 (2019: 2.627)

Personeel doorbelast binnen de groep: 8 (2019: 5)

Personeel niet in loondienst: 79 (2019: 92)

44. Afschrijvingen

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Immateriële vaste activa	643	249
Materiële vaste activa	24.877	25.965
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-1.029	-907
Totaal afschrijvingen	24.491	25.307

De vrijval a fonds perdu, participaties en beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten dient als dekking van de gelieerde afschrijvingen. Het verschil in afschrijving in relatie tot de toelichting opgenomen onder kop 29. Materiële Vaste Activa betreft €0,9 miljoen en wordt veroorzaakt door vrijval VIPP zorgpaden en Farmaceutisch centrum. Voor het verloopoverzicht van de materiele vaste activa wordt verwezen naar 2.1.17.

45. Bijzondere waardevermindering vaste activa

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Duurzame waardevermindering	0	987

De bijzondere waardeverminderingen €1 miljoen betrof in 2019 een impairment op een prostaatrobot.

46. Overige bedrijfskosten

	2020	2019
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	7.748	7.928
Overige algemene kosten	15.309	16.199
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	143.928	135.178
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	2.758	3.209
- Energiekosten gas	447	504
- Energiekosten stroom	1.899	1.677
- Energie transport en overig	104	104
Subtotaal onderhoud en energiekosten	5.208	5.494
Huur en leasing	360	322
Dotaties en vrijval voorzieningen	298	-818
Overige lasten	153	154
Totaal overige bedrijfskosten	<u>173.004</u>	<u>164.457</u>

De totale overige bedrijfskosten stijgen met €8,55 miljoen.

De voedingsmiddelen en hotelmatige kosten dalen met €0,2 miljoen met name door afname van de schoonmaakkosten.

De patiënt- en bewonersgebonden kosten stijgen met €8,8 miljoen met name door de dure- en weesgeneesmiddelen, meer kosten medische microbiologie en door onderhoud medische inventaris en instrumentarium.

De overige algemene lasten zijn gedaald met €0,9 miljoen tot €15,3 miljoen in verband met hogere doorbelasting aan klinische studies. De onderhoudskosten en energiekosten zijn in 2020 met €0,3 miljoen gedaald tot €5,2 miljoen. De gaskosten dalen met €50 duizend tot €447 duizend in verband met de investeringen in de optimalisatie van de luchtbevochtiging per bouwdeel in 2020. De stroomkosten stijgen met €0,2 miljoen in verband met de uitbreiding van het instituut met het farmaceutisch en goederenontvangst centrum. De huurkosten stijgen met €38 duizend, doordat er vanaf medio 2020 een ruimte wordt gehuurd in het Slotervaart voor het openen van een vroegdiagnostiek faciliteit.

in 2020 is er €0,3 miljoen euro gedoteerd aan de voorziening in verband met de lagere afrekening faillissement Slotervaart dan geprognostiseerd in 2019. Dit heeft geresulteerd in €0,3 miljoen hogere kosten in 2020.

47. Financiële baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Interest uitgeleend geld	102	118
Postieve resultaten effecten	561	992
Subtotaal financiële baten	<u>663</u>	<u>1.110</u>
Negatieve koersresultaten effecten	-107	-230
Interest langlopende schulden	-2.092	-2.317
Interest banken	-68	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-2.267</u>	<u>-2.547</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-1.604</u></u>	<u><u>-1.437</u></u>

De financiële baten en lasten bedragen €1,6 miljoen in 2020. Hiervan waren de baten €0,6 miljoen, door €0,1 miljoen aan interestbaten verantwoord vanuit de uitstaande gelden en €0,5 miljoen aan opbrengsten verantwoord vanuit de effecten portefeuille. De financiële lasten bedragen €2,3 miljoen, door €0,1 miljoen lasten veroorzaakt door negatieve koersresultaten en €2,1 miljoen aan interestlasten voor leningen en €0,1 miljoen aan negatieve rentekosten voor lopende rekeningen.

48. Resultaat deelnemingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel resultaat Biomed Oncologie Beheer B.V.	<u>-53</u>	<u>81</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 2020 zijn als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
1. Controle van de jaarrekening	217	197
2. Overige controlewerkzaamheden	78	51
4. Controle werkzaamheden projecten	36	4
Totaal honoraria accountant	<u>331</u>	<u>252</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 2020 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 20 april 2021.

De raad van toezicht van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 25 mei 2021.

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.

Resultaatbestemming

In de statuten onder artikel 2, lid 6 van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoekziekenhuis is opgenomen dat de stichting geen winst beoogt. Enig resultaat komt ten goede aan de doelstelling van de stichting en wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 2.1.13.

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.

2.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft geen nevenvestigingen.