

BESTUURSVERSLAG EN JAARREKENING

STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUVENHOEK ZIEKENHUIS

2022

intentionally left blank

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD RAAD VAN TOEZICHT	6
VOORWOORD RAAD VAN BESTUUR	8
1 BELEID, GANG VAN ZAKEN EN VOORGAANDE VERWACHTINGEN	10
1.1 Uitgangspunten verslaglegging	10
1.2 Beleid 2022: inhoud & monitoring	10
1.3 Afwijkingen ten opzichte van het voorgaande bestuursverslag	11
2 DOELSTELLINGEN EN KERNACTIVITEITEN	12
2.1 Doelstelling: mission statement	12
2.2 Kernactiviteiten	12
Comprehensive Cancer Center	12
Wetenschappelijk onderzoek	12
Behandeling	12
Onderwijs en opleiding	13
3 ONDERNEMINGSSTRUCTUUR EN PERSONELE BEZETTING	15
3.1 Juridische structuur van het concern	15
Het Nederlands Kanker Instituut	15
AVL ziekenhuis	15
Groepsstructuur	15
Organogram rechtspersonen	16
3.2 Organogram van de interne organisatorische structuur	17
Tumorwerkgroepen	21
Adviesorganen	21
3.3 Personele bezetting	21
3.3.1 Kengetallen	22

4	FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN	23
4.1	Ontwikkelingen boekjaar	23
4.2	Behaalde omzet en resultaten	23
4.3	Toestand op balansdatum - solvabiliteit en liquiditeit	23
4.4	Risico's en onzekerheden	23
4.5	Kasstromen en financieringsbehoeften	23
5	RISICO'S EN RISICOBEBEERSING	25
5.1	Voornaamste risico's en onzekerheden	25
5.2	Risicobereidheid	26
5.3	Maatregelen ter beheersing van voornaamste risico's en onzekerheden	26
5.4	Impact van risico's op resultaten en/of financiële positie	27
5.5	Gematerialiseerde voornaamste risico's in afgelopen boekjaar	27
5.6	Aangebrachte c.q. geplande verbeteringen in het risicomanagementsysteem	28
5.7	Verankering risicomanagement	28
6	CULTUUR EN GEDRAG – SOFT CONTROLS	29
7	BELEID INZAKE RISICOBEBEER FINANCIËLE INSTRUMENTEN	30
8	TOEPASSING EN NALEVING GEDRAGSCODES	31
9	ONDERZOEK EN ONTWIKKELING	32
9.1	Het onderzoek en de vertaling naar de kliniek	32
9.2	Successen	32
10	TOEKOMSTVERWACHTINGEN	34
10.1	Investerings - langetermijnbeleid	34
10.2	Financiering - langetermijnbeleid	34
10.3	Omstandigheden waarvan de ontwikkeling van de omzet en rentabiliteit afhankelijk is	34
10.4	Medewerkers	34
10.5	Nationaal beleid	35
11	OVERIGE ONDERWERPEN	36
11.1	Duurzaamheid	36
11.2	Interne beheersing processen en procedures	36

11.3	Kwaliteitsbeheersing	36
11.4	Automatisering	37
11.5	Informatievoorziening	38
12	BIJLAGEN	39
12.1	Nevenfuncties leden Raad van Bestuur	39
12.2	Nevenfuncties leden Raad van Toezicht	41
13	JAARREKENING	44
1	Geconsolideerde balans per 31 december 2022	47
2	Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2022	49
3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2022	51
4	Grondslagen van waarderingen en resultaatbepaling	54
5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2022	69
6	Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2022	88
7	WNT-verantwoording 2022 Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis	95
8	Enkelvoudige balans per 31 december 2022	103
9	Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2022	105
10	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	107
11	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2022	108
12	Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2022	120
13	Vaststelling en goedkeuring	123
14	OVERIGE GEGEVENS	126
1	Verwerking van het verlies 2022	126
2	Nevenvestigingen	126

VOORWOORD RAAD VAN TOEZICHT

Het jaar 2022 was opnieuw een bijzonder jaar door de maatschappelijke nasleep van de corona-pandemie. Ondanks alles hebben de medewerkers van het Antoni van Leeuwenhoek zich met volle overgave ingezet om uitstekende kwaliteit van zorg, onderzoek en opleiding te bieden. De Raad van Toezicht wil graag zijn waardering uitspreken aan alle medewerkers in het Antoni van Leeuwenhoek.

Algemeen

De Raad van Toezicht van het Antoni van Leeuwenhoek (AVL) houdt, vanuit een vastgestelde [toezichtsvisie](#), toezicht op de activiteiten van het AVL zoals geïnitieerd door de Raad van Bestuur. Een belangrijk element daarin is toetsen of, door die activiteiten, wordt bijgedragen aan de maatschappelijke opdracht van het AVL zoals verwoord in de statuten. De Raad heeft daarin drie functies: toezichthouder, werkgever en adviseur. De Raad heeft een onafhankelijke positie ten opzichte van de Raad van Bestuur en bespreekt het onderwerp van de onafhankelijkheid ook in de jaarlijkse zelfevaluatie. In dit voorwoord van de Raad bij het bestuursverslag over 2022 zal kort worden ingegaan op een aantal onderwerpen die relevant zijn vanuit het perspectief van de toezichthouder.

Formele vergaderingen

In 2022 heeft de Raad van Toezicht viermaal vergaderd in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. Aan deze vergaderingen ging steeds een besloten vooroverleg van de Raad van Toezicht vooraf. Naast de plenaire vergaderingen zijn ook de commissies van de Raad bij elkaar gekomen; zij ondersteunen de Raad in het bijzonder op het gebied van financiën en risicobeheersing (Auditcommissie), op het gebied van de kwaliteit en veiligheid van de zorg (Kwaliteitscommissie), en op het gebied van personeel en organisatie (Benoemings- en remuneratiecommissie). De Auditcommissie is in 2022 tweemaal bij elkaar gekomen. De Kwaliteitscommissie is viermaal bij elkaar gekomen en heeft daarnaast ook een werkbezoek gebracht aan het Antoni van Leeuwenhoek. De Benoemings- en remuneratiecommissie is in 2022 eenmaal bij elkaar gekomen en heeft daarnaast een coördinerende rol in het organiseren van de jaarlijkse beoordeling van de leden van de Raad van Bestuur via een uitgebreide 360-graden feedbackronde.

Medezeggenschap en informele ontmoeting

De Raad vindt een goede verstandhouding met de medezeggenschapsorganen van groot belang. In 2022 heeft een vertegenwoordiging van de Raad verschillende overleggen bijgewoond tussen de Raad van Bestuur, de Patiëntenadviesraad en de Ondernemingsraad. Tevens heeft een vertegenwoordiging van de Raad overleg gevoerd met het Bestuur Medische Staf en de Wetenschappelijke Stafraad. Tot slot heeft in oktober 2022 voor het eerst een gezamenlijke ontmoeting van de Raad van Toezicht, Raad van Bestuur en medezeggenschapsorganen in een informele setting ('social event') plaatsgevonden.

Inhoudelijke onderwerpen

Tijdens de vergaderingen van de Raad van Toezicht is gesproken over een aantal ontwikkelingen die relevant zijn voor het verwezenlijken van de maatschappelijke opdracht van het AVL. Zo is gesproken over het onderwerp cultuur en gedrag en de herziening van de Besturingsfilosofie. Veel aandacht heeft ook de uitvoering van de Strategie 2030 gekregen waarbij met name is ingegaan op de prioritering van de strategische onderwerpen voor de periode 2022-2025. In het kader van het Integraal Zorgakkoord is ook gesproken over het onderwerp "regionale samenwerkingen", e.e.a. mede in het licht van het tekenen van de intentieverklaring tot verkenning van verdere samenwerking met het Amsterdam UMC in januari 2023. De Raad van Toezicht heeft zoals gebruikelijk de benodigde schriftelijke informatie van de Raad van Bestuur ontvangen, waaronder uitgebreide mededelingen over de ontwikkelingen in de organisatie. Deze mededelingen zijn tijdens de vergaderingen waar nodig verder toegelicht. De Raad van Bestuur heeft in 2022 met betrekking tot al deze onderwerpen belangrijke stappen gezet die de Raad van Toezicht van harte ondersteunt.

Goedgekeurde besluiten en overige gespreksonderwerpen

Voor sommige onderwerpen geldt dat de Raad van Toezicht besluiten van de Raad van Bestuur goedkeurt. In 2022 betreft dit o.a. de volgende besluiten:

- De herziene begroting 2022
- De jaarstukken (w.o. jaarrekening) 2021
- De categorie-indeling voor de WNT ten behoeve van 2022
- De begrotingen NKI en AVL voor 2023

Tevens heeft de Raad een aantal besluiten genomen vanuit zijn eigen bevoegdheid:

- Wijziging van accounthoudende partner Deloitte
- Vaststellen auditplanning
- Benoeming prof.dr. Anne Schilder tot lid van de Raad van Toezicht
- Benoeming mr. Piet van der Slikke tot lid en inkomend voorzitter van de Raad van Toezicht

Zelfevaluatie en professionele educatie Raad van Toezicht

De Raad heeft in september 2022 de jaarlijkse zelfevaluatie uitgevoerd. De conclusies hiervan zijn in de daarop volgende vergadering van de Raad vastgesteld. Voor 2023 betekent dit dat de Raad extra aandacht geeft aan de onderwerpen 'cultuur en gedrag' en 'executie strategie 2030'. Verder heeft de Raad in 2022 geïnvesteerd in de eigen professionele educatie, e.e.a. conform de Governancecode Zorg. De Raad is bijgeschoold op de volgende onderwerpen:

- Financiële ontwikkelingen in de zorg (presentatie door ABN AMRO, maart 2022)
- Informatieveiligheid (presentatie door CISO Antoni van Leeuwenhoek, mei 2022)
- Kwaliteit en veiligheid van zorg (presentatie door prof. dr. Jan Kremer, Radboud UMC, september 2022)
- Strategie 2030 - Digital Oncology (presentatie door Lodewyk Wessels en Marjolein Elderhorst, AVL, december 2022)

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van het Antoni van Leeuwenhoek bestaat uit zeven leden. Samen zijn zij verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op de algemene gang van zaken in de organisatie en de uitvoering van het beleid door de Raad van Bestuur. Daarnaast vervult de Raad van Toezicht de werkgeversrol voor de leden van de Raad van Bestuur. De Raad wordt in zijn werkzaamheden ondersteund door dr. M.J. Blaauw, secretaris RvB/RvT.

De Raad van Toezicht had in 2022 de volgende samenstelling (in de bijlage is een overzicht opgenomen van hoofd- en nevenfuncties van de leden van de Raad):

- Mr. L.J. Hijmans van den Bergh, voorzitter Raad van Toezicht *[tot 9 december 2022]*
- Mr. P. van der Slikke, voorzitter Raad van Toezicht *[vanaf 9 december 2022]*
- Prof. dr. J.H.J. Hoeijmakers *[tot 1 maart 2022]*
- Prof. dr. A. Schilder *[vanaf 1 maart 2022]*
- Drs. A.M. Jongerius, lid kwaliteitscommissie, lid op voordracht Patiëntenraad
- Prof. dr. J.H.J.M. van Krieken, voorzitter kwaliteitscommissie
- M.P. Lap, lid auditcommissie
- Prof. dr. M.M. Levi, voorzitter auditcommissie
- Mr. H. Uhlenbroek, vice-voorzitter en voorzitter benoemings- en remuneratiecommissie

In 2022 heeft de Raad van Toezicht afscheid genomen van prof.dr. Jan Hoeijmakers als lid van de Raad van Toezicht. Per 1 maart 2022 is prof. dr. Anne Schilder benoemd als nieuw lid Raad van Toezicht met wetenschap als aandachtsgebied. Als opvolger van mr. Lodewijk Hijmans van den Bergh is mr. Piet van der Slikke per 9 december 2022 benoemd tot voorzitter van de Raad van Toezicht. Beide wervingsprocedures zijn via een openbare bekendmaking verlopen, waarbij in het geval van de werving van de voorzitter van de Raad het bureau Odgers Berndtson ondersteuning heeft verleend in de search.

Reflectie op de financiële situatie

Ook in 2022 heeft de coronacrisis impact gehad op de financiële situatie in het Antoni van Leeuwenhoek. Het aantal verwijzingen vanuit andere ziekenhuizen en huisartsen blijft achter en ligt nog niet op het niveau van 2019. Daarnaast heeft de organisatie – net als andere ziekenhuizen – te maken gehad met relatief hoog ziekteverzuim. Als het gevolg hiervan zijn de financiële doelstellingen die het AVL voornemens was te realiseren niet volledig gerealiseerd. Hierdoor heeft het ziekenhuis een lager omzetresultaat behaald dan was begroot. De Raad van Toezicht waardeert de nauwgezetheid waarmee het financiële beleid wordt vormgegeven en gevolgd en de manier waarop proactief wordt gestuurd op een verbetering van de financiële situatie.

Tot slot

De Raad van Toezicht dankt de Raad van Bestuur voor het opstellen van dit bestuursverslag over de periode 2022. Het bestuursverslag inclusief jaarrekening geeft, naar mening van de Raad, een goed beeld van de verschillende activiteiten die in 2022 zijn ontplooid om de missie en visie van het Antoni van Leeuwenhoek uit te voeren. 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 resultaat te bereiken en verder uit te bouwen.

Namens de Raad van Toezicht,

Piet van der Slikke, voorzitter

VOORWOORD RAAD VAN BESTUUR

Het AVL is hét in kanker gespecialiseerde ziekenhuis en onderzoeksinstituut van Nederland. Als ziekenhuis en onderzoeksinstituut hebben we één gezamenlijke missie: *a cure for every cancer and excellent care for every patient*. In 2022 ondervonden we de gevolgen van de COVID-19-pandemie, maar zeker ook de gevolgen van veranderingen op de arbeidsmarkt en van de geopolitieke ontwikkelingen in Oekraïne. Dit resulteerde onder meer in oplopende personeelstekorten en hogere energieprijzen. Dit heeft mede tot de situatie geleid dat we een boekjaar met rode cijfers hebben moeten afsluiten - uiteraard heeft deze situatie de volle aandacht van de Raad van Bestuur. In dit bestuursverslag gaan we hier bij de financiële paragrafen nader op in. In dit voorwoord van de Raad van Bestuur van het AVL bij het Bestuursverslag benadrukken we graag een aantal belangrijke punten over het jaar 2022.

Patiënten

Onze patiënten beoordeelden de zorg in het AVL in 2022 met een 8,9 op ZorgkaartNederland. We zijn daar uiteraard heel trots op en danken onze patiënten voor het in ons gestelde vertrouwen. Het is bijzonder te merken dat onze commitment voor de patiënt van vandaag en morgen zich op deze wijze vertaalt in een dergelijk waarderingcijfer.

We hebben hard gewerkt om onze patiënten en bezoekers zo goed mogelijk te helpen met onze diensten en services om de zorg heen. Zo hebben we ingezet op de online-ervaring van patiënten met de vernieuwing van het patiëntenportaal MijnAVL, waardoor videobellen is vergemakkelijkt. De fysieke ervaring hebben we prettiger gemaakt met onder meer de nieuwe ontvangst- en wachtruimte en de oefentuin behorend bij het *Centrum voor Kwaliteit van Leven*.

Medewerkers

Er is in 2022 veel gebeurd in het programma Cultuur en Gedrag dat in juni 2021 is gestart. Zo hebben veel van onze medewerkers de 'active bystander' training gevolgd waarin geleerd wordt wat je precies kunt doen als je als 'omstander' in aanraking komt met sociaal onwenselijke of zelfs onveilige situaties. Ook is het AVL-Leiderschapsprogramma editie 2022 na de zomer van start gegaan voor alle medewerkers in leidinggevende posities in huis inclusief het Leiderschapsteam. Dit programma wordt extern begeleid door het bureau "The Change Studio" en wordt vanuit onze afdeling HR inhoudelijk en procesmatig begeleid. Het Leiderschapsprogramma neemt als basis onze vier kernwaarden: samen, betrokken, excellent en grensverleggend. Vanuit deze kernwaarden wordt de leidinggevendenden nieuw gedragsrepertoire aangereikt. We zijn blij dat onze leidinggevendenden zo enthousiast meedoen aan dit belangrijke programma.

De gevolgen van de coronapandemie hadden ook in 2022 effect op onze medewerkers, dit ondanks het feit dat in het AVL zelf geen patiënten vanwege corona zijn behandeld. Dit effect vertaalde zich bijvoorbeeld in onze verzuimcijfers, en dit beïnvloedde uiteraard zowel onze patiënt- als bedrijfsprocessen. Het was onvermijdelijk dat de pandemie in combinatie met de arbeidsmarkttekorten ook de flexibiliteit van onze organisatie en onze medewerkers aantastten. We danken al onze medewerkers en vrijwilligers daarom extra voor hun enorme inzet, betrokkenheid en enthousiasme in onze missie om kanker niet langer een dodelijke ziekte te laten zijn.

Zorg

Ook in het derde pandemiejaar bleken we in staat om onze zorg te blijven vernieuwen en te verbeteren. Zo hebben we het werk waar we in 2021 binnen de regio Groot-Amsterdam mee zijn begonnen in bijvoorbeeld het kader van Prostaatkankernetwerk Nederland en het blaaskankernetwerk verder uitgebreid. Dit is in 2022 bovendien geïntensiveerd met het opzetten OncoNovo+-netwerk, een kankernetwerk waarin we nog nauwer samenwerken met ziekenhuizen in Noord-Holland en Flevoland om de regionale kankerzorg te optimaliseren. Ook zijn in de tweede helft van 2022 verkennende stappen gezet om de intentie tot verdere samenwerking met het Amsterdam UMC op een aantal tumorsoorten gestalte te geven.

Daarnaast zijn we trots op de opening van de desmoïd-poli in september 2022, op het feit dat ons Centrum voor Vroegdiagnostiek heeft meegewerkt aan een Europees proefbevolkingsonderzoek naar vroegtijdige opsporing van longkanker en op de eerste succesvolle implantatie van een op maat gemaakte 3D-geprinte titanium onderkaak. We zijn ook verheugd dat de afdeling gynaecologie is erkend als Europees expertisecentrum voor zeldzame aandoeningen. Dit zijn prachtige ontwikkelingen en we zijn trots op iedereen die hieraan heeft meegewerkt.

Onderzoek

In 2022 hebben onze onderzoekers veel nieuwe kennis gegenereerd. Dankzij de enorme flexibiliteit, creativiteit en inzet van onze onderzoekers en de steun en het vertrouwen van het KWF en het ministerie van VWS, kunnen wij ons structureel blijven inzetten op nationaal en internationaal toonaangevend kankeronderzoek.

Hoogtepunten uit ons onderzoek in 2022:

- De TIL-behandeling van prof. dr. John Haanen (dit is een behandeling met Tumor Infiltrerende Lymfocyten) wordt momenteel toegepast bij patiënten met vergevorderd/uitgezaaid melanoom of niet kleincellig longcarcinoom. De behandeling wordt vanaf medio januari 2023 vergoed vanuit het basispakket. Dit is een prachtige ontwikkeling.
- Het team van Reuven Agami ontdekte dat tumorcellen foutieve eiwitten maken zonder dat er eerst iets is veranderd in hun DNA-code: een verschijnsel dat nooit eerder is aangetoond en specifiek in tumoren wordt waargenomen. Deze eiwitten hebben de bijzondere eigenschap dat ze het menselijk afweersysteem kunnen activeren. Dit onderzoek biedt weer nieuwe aanknopingspunten voor nieuwe vormen van immuuntherapie tegen kanker en is gepubliceerd in Nature.
- Chirurgische verwijdering van lokaal terugkerende kanker aan de endeldarm is lastig. In een verkennend onderzoek evalueerden onder meer de Theo Ruers-groep het gebruik van beeldgeleide chirurgische navigatie. Dit bleek succesvol en accuraat voor verschillende procedures zonder dat er complicaties ten gevolge van de techniek optraden.
- Genetische veranderingen in het FGFR2-gen komen voor in verschillende kankertypes en vormen een veelbelovend aanknopingspunt voor behandeling. Het effect van beschikbare therapieën blijft echter variabel en onvoorspelbaar, waardoor het moeilijk is patiënten te selecteren die daadwerkelijk baat hebben bij dit soort behandelingen. Een internationaal team van onderzoekers onder leiding van Jos Jonkers, heeft nu het mechanisme achter deze variatie in behandelingsrespons opgehelderd. De expressie van het verkorte FGFR2-gen zorgt ervoor dat gezonde cellen veranderen in kankercellen.

Andere hoogtepunten

In 2022 werd een uitzending van talkshow Op1 in onze centrale hal opgenomen. Bijna een miljoen kijkers leerden zo over de huidige en toekomstige behandelingen van kanker. Daarnaast liet televisiepresentator Eddy Zoëy zich in 2022 vier dagen en nachten onderdompelen in het AVL voor een aflevering van het programma Five Days Inside (RTL). Zowel de presentator als de filmploeg waren diep onder de indruk van de professionaliteit, de passie en de betrokkenheid van onze medewerkers.

Verder zijn vijf van onze onderzoekers in 2022 erkend als highly cited researcher en daarmee behoren zij tot de meest invloedrijke onderzoekers ter wereld in hun vakgebied: Jos Beijnen, Christian Blank, John Haanen, Egbert Smit en Ton Schumacher.

Een laatste hoogtepunt is dat drie onderzoeksconsortia prestigieuze subsidies voor kankeronderzoek toegewezen hebben gekregen door de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO). Een geweldige prestatie!

Tot slot

We zijn er trots op dat we ons in 2022 samen hebben ingezet voor onze patiënten en het onderzoek naar kanker. Door de betrokkenheid en inzet van onze medewerkers zijn we weer een stap dichterbij de missie van het AVL.

We nodigen de lezer van harte uit om in dit Bestuursverslag 2022 met ons terug te kijken op een jaar vol hoogtepunten.

René Medema
Jacqueline Stouthard
Ymke Fokma

1 BELEID, GANG VAN ZAKEN EN VOORGAANDE VERWACHTINGEN

1.1 Uitgangspunten verslaglegging

Met dit verslag legt de Raad van Bestuur van het AVL (hierna: AVL) verantwoording af over het gevoerde beleid en de geleverde prestaties in het jaar 2022. Het AVL is ontstaan uit een fusie van het Nederlands Kanker Instituut en het AVL ziekenhuis – die al sinds de oprichting in 1913 nauw samenwerken – en is sinds 2011 gecertificeerd als *Comprehensive Cancer Center*, conform de criteria van de Organisation of European Cancer Institutes (OECI). Als ziekenhuis met een vergunning op basis van de Wet Toelating Zorgaanbieders (Wtza), is het AVL verplicht een verantwoording op te stellen conform de eisen van de Zorgbrede Governancecode en andere relevante wet- en regelgeving. Waar de jaarrekening de financiële verantwoording over 2022 uiteenzet, is dit bestuursverslag de beleidsinhoudelijke tegenhanger daarvan.

1.2 Beleid 2022: inhoud & monitoring

De kaders voor het beleid van 2022 zijn vastgesteld in de Kaderbrief 2022 die op 20 april 2021 werd vastgesteld door de Raad van Bestuur. In de kaderbrief worden beleidsmatige en financiële kaders geboden voor de jaarplannen en begroting van datzelfde jaar. Om recht te doen aan de (gevolgen van) externe ontwikkelingen zoals de COVID-19-pandemie heeft de Raad van Bestuur bij het opstellen van de kaderbrief 2022 besloten deze te baseren op de kaderbrief van 2021. Ook andere (externe) ontwikkelingen zijn ingevolge het beleid van 2021 meegenomen in de keuzes en activiteiten voor 2022. Hieronder vallen onder andere de verleende subsidies, WHO-verwachtingen omtrent kankerincidentie, wet- en regelgeving en de krappe arbeidsmarkt. Deze ontwikkelingen vergen focus en prioritering.¹ Hieronder staan de organisatiedoelen die het AVL zich voor het jaar 2022 heeft gesteld zoals aangegeven in de Kaderbrief 2022.

- **Strategie 2030**

De vijf speerpunten van onze strategie zijn in 2022 verder uitgewerkt door de speerpunthouders. De speerpunten richten zich op diagnostiek, de verbinding tussen zorg en onderzoek, zorgpadinnovatie, de nationale positie van onze zorg en de internationale positie van ons onderzoek. Ook de belangrijke ondersteunende thema's (artificial intelligence en opleiding & onderwijs) zijn in 2022 verder uitgewerkt en ontwikkeld. Gedurende 2022 zijn binnen de Strategie 2030 vier prioriteiten aangewezen, om de belangrijkste onderwerpen eerst aandacht te geven. Dit zijn de volgende speerpunten:

- I. Vormgeven klinische research agenda
- II. Digital Oncology
- III. Landelijke positionering i.s.m. KWF
- IV. Vormgeven strategische samenwerking

- **Uitvoering en inbedding van zes grote programma's**

In 2022 hebben we de uitvoering van onze zes grote programma's gecontinueerd, met bijzondere aandacht voor de borging van de programma's in de organisatie na de programmafase. Het gaat om de volgende programma's:

¹ Zie hiervoor de Kaderbrief 2022 AVL, §1: "Sinds februari 2020 hebben we te maken met de wereldwijde Coronacrisis. In 2020 heeft dit in belangrijke mate de uitvoer van de jaarplannen beïnvloed: een aantal plannen is uitgesteld. Door minder kankerdiagnoses en minder verwijzingen in 2020 verwachten we voor 2021 dat we uitkomen op het ambitieniveau dat we eigenlijk voor 2020 hadden voorzien. Dit betekent effectief een jaar vertraging in de groeiambitie en dit beïnvloedt daarmee de uitgangspunten voor de jaarplannen en begroting van 2022. In 2021 kijken de Raad van Bestuur, het LTO en het MOB gezamenlijk (opnieuw) naar de haalbaarheid en uitvoerbaarheid van de opgestelde jaarplannen. Indien nodig worden andere prioriteiten gesteld, bijvoorbeeld als daarmee reductie van de ervaren werkdruk gerealiseerd kan worden. Met het oog op bovenstaande heeft de Raad van Bestuur besloten: het uitgangspunt voor de kaderbrief 2022 is de kaderbrief 2021. Concreet wordt daarmee gezegd dat 2022 hetzelfde is als 2021, *tenzij* er goede redenen zijn om hiervan af te wijken.

- i. Kwaliteit en veiligheid
- ii. Tumorwerkgroepen
- iii. Integraal capaciteitsmanagement
- iv. Verpleegkundig leiderschap
- v. Cultuur en gedrag (waaronder diversiteit en inclusiviteit)
- vi. Digital Oncology

Hierbij is het van belang op te merken dat niet alleen voor de Strategie 2030 ('changing the business') een prioritering is gemaakt in vier speerpunten; voor de 'running the business' is gedurende 2022 hetzelfde gedaan. De vier speerpunten die zijn geprioriteerd, zijn:

- I. Programma Cultuur en Gedrag
- II. Personeelstekorten
- III. ICT-achterstanden & update HIX
- IV. Verdere implementatie van het kwaliteitsmanagementsysteem

- **Digitale transformatie van het AVL**

Het is van belang om de volgende stap te zetten in het up-to-date brengen van de integrale informatie-infrastructuur van het NKI-AVL, in het belang van patiënt en onderzoek. Dit heeft in 2022 concreet vorm gekregen in het programma Digital Oncology.

- **De internationale positie van het NKI bestendigen en nog verder uitbouwen**

Hierbij is met name aandacht gegeven aan de doorontwikkeling van het partnerschap met KWF. De positief afgesloten midterm-evaluatie van het NKI door KWF is in 2022 een belangrijke mijlpaal in onze samenwerking. Een internationale commissie van experts bezocht het NKI en was vol lof over het NKI-onderzoek en de gezamenlijke focus van KWF en NKI. De aanbevelingen van de commissie worden van harte opgepakt.

In 2022 is veel aandacht geweest voor de **monitoring** van het voorgenomen beleid. De monitoring van de voortgang van de Strategie 2030 vindt per kwartaal plaats in het Leiderschapsteam-overleg. Daaraan voorafgaand wordt een voortgangsrapportage besproken in de Raad van Bestuur. Twee keer per jaar wordt de Raad van Toezicht geïnformeerd over de voortgang op de Strategie 2030. De monitoring van de *running the business* speerpunten wordt gedaan in de kwartaaloverleggen die de Raad van Bestuur heeft met alle clusters. Tevens wordt hierover periodiek in het Leiderschapsteam-overleg teruggekoppeld.

1.3 Afwijkingen ten opzichte van het voorgaande bestuursverslag

Het huidige bestuursverslag wijkt af van de jaarverslaglegging van voorgaande jaren. In eerdere jaren gold een wettelijke uitzondering, waardoor een bestuursverslag in de huidige vorm geen vereiste voor het AVL was. Met het vervallen van deze uitzondering dient er vanaf verslagjaar 2022 wederom een bestuursverslag te worden ingediend overeenkomstig verslagjaar 2018.

Als zodanig zijn de in deze paragraaf genoemde afwijkingen gebaseerd op het Digitaal Jaarbericht (de vorm waarin het AVL van 2019-2022 zijn activiteiten communiceerde) en op de verwachtingen zoals die zijn uitgesproken in de Kaderbrief 2022.

De (impact van de) COVID-19-pandemie heeft de Raad van Bestuur ertoe gebracht de Kaderbrief 2021 als uitgangspunt te nemen voor de Kaderbrief 2022. De belangrijkste afwijking van de in die kaders uitgesproken verwachtingen is de ontstane productieachterstand en de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen.

2 DOELSTELLINGEN EN KERNACTIVITEITEN

2.1 Doelstelling: mission statement

Missie

Centraal in de Strategie 2030 staat de volgende missie: *A cure for every cancer and excellent care for every patient*. Dit sluit aan op de maatschappelijke opdracht zoals verwoord in de statuten van het AVL: “Kanker in al zijn verschijningsvormen voorkomen en waar mogelijk bestrijden.” Het AVL is een van de top 10 Comprehensive Cancer Centers in Europa. Door de combinatie van kankercare en onderzoek en internationale uitwisseling van kennis levert het AVL een significante bijdrage aan het oplossen van het kankerprobleem in de 21^e eeuw.

Visie

Het AVL streeft ernaar in de nabije toekomst iedereen met kanker een zo goed mogelijke behandeling op maat te bieden en kanker niet langer een dodelijke ziekte te laten zijn.

Kernwaarden

Wat het AVL bijzonder maakt, nog meer dan de combinatie van topzorg en toponderzoek, is de betrokkenheid en bevoegdheid van alle medewerkers en vrijwilligers. Een cultuur waarin zorg met maximale aandacht voor de patiënt en onderzoek van maximale kwaliteit de boventoon voeren. Dat is misschien wel het grootste goed dat wij als organisatie door de jaren heen hebben opgebouwd. De kernwaarden geven hierbij de identiteit van het AVL aan. Uiteraard gelden de kernwaarden zowel voor het ziekenhuis, als het onderzoeksinstituut. Onze kernwaarden zijn: **excellent**, **grensverleggend**, **betrokken** en **samen**. Deze kernwaarden zijn leidende waarden als het gaat om het besturen en aansturen van onze organisatie en het vormgeven van ons leiderschap. Als onderdeel van het programma Cultuur en Gedrag (gestart in juni 2021) is aan deze kernwaarden veel aandacht besteed en zijn ze nu explicieter als basis genomen voor bijv. het Leiderschapsprogramma AVL 2022-2023.

2.2 Kernactiviteiten

Comprehensive Cancer Center

In 2011 is het AVL OECI-geaccrediteerd als Comprehensive Cancer Center (CCC). Met deze accreditatie wordt gekeken naar de combinatie van zorg, onderzoek en onderwijs, die alle drie op hoog niveau moeten zijn. Het AVL kan een CCC zijn dankzij de nauwe samenwerking met het Nederlands Kanker Instituut. De behandeling van patiënten met kanker en wetenschappelijk onderzoek naar kanker gaan hand in hand. Medisch specialisten, onderzoekers en vele andere betrokkenen werken nauw samen om belangrijke onderzoeksresultaten direct te kunnen toepassen in de zorg voor de patiënt.

In mei 2022 heeft de her-accreditatie door de OECI plaatsgevonden. Naast de accreditatie van de OECI is het NKI-AVL in 2017 geaccrediteerd als Comprehensive Cancer Center of Excellence door de European Academy of Cancer Sciences (EACS).

Wetenschappelijk onderzoek

Het AVL doet fundamenteel, translationeel en klinisch onderzoek naar het ontstaan, de ontwikkeling en de behandeling van kanker evenals het verbeteren van de kwaliteit van leven met en na genezing van kanker. Door de nauwe interactie tussen het Nederlands Kanker Instituut en het AVL ziekenhuis kunnen nieuwe bevindingen uit het laboratorium verder worden ontwikkeld tot verbeterde behandelmethoden voor patiënten. Meer informatie over ons onderzoek is te vinden in hoofdstuk 9.

Behandeling

Het AVL biedt een ziekenhuisvoorziening met brede medisch-specialistische zorg op het gebied van oncologie en kent 22 specialismen. Daarnaast biedt het AVL radiotherapie. Ook heeft de organisatie erkenningen voor autologe stamceltransplantatie en – in samenwerking met het AMC – klinische genetische advisering.

In het AVL zijn de volgende specialismen actief:

- Anesthesiologie;
- Apotheek;
- Cardiologie;
- Centrum zeldzame tumoren;
- Centrum voor celtherapie;
- Centrum Kwaliteit van Leven;
- Chirurgische oncologie;
- Dermatologie;
- Geriatrie;
- Gynaecologie;
- Interventieradiologie
- Kaakchirurgie;
- Keel-, neus- en oorheelkunde (hoofd-hals-oncologie);
- Klinische chemie;
- Klinische farmacologie
- Klinische fysica;
- Klinische genetica;
- Longziekten (thoraxoncologie);
- Maag-, darm- en leverziekten;
- Medische oncologie;
- Neurologie;
- Nucleaire geneeskunde;
- Pathologie;
- Pijnbestrijding;
- Plastische chirurgie;
- Psychiatrie;
- Radiodiagnostiek;
- Radiotherapie;
- Revalidatiegeneeskunde;
- Urologie;
- Ziekenhuisfarmacie.

Onderwijs en opleiding

Onderwijs & opleiding speelt, als onze derde kerntaak, een belangrijke rol in het delen van kennis en vergroten van onze expertise. Deze kerntaak wordt vormgegeven door de AVL Academie. De academie heeft als doel als oncologisch onderwijsinstituut, de nationale standaard in oncologisch onderwijs, zowel bij preklinische als klinische disciplines, te zetten. Dit doen we door het verzorgen van:

- Erkend onderwijs
- Bij- en nascholing
- Symposia
- (Persoonlijke) ontwikkeling van individuen en teams

Door de ontwikkeling van talent, kennis en vaardigheden zorgen we voor vakbekwame, bevoegen medewerkers én verbeterde bedrijfsresultaten.

Naast de ontwikkeling van onze eigen medewerkers delen we actief onze kennis doordat ook andere (zorg)professionals gebruik kunnen maken van ons onderwijs, opleidingen en symposia. Daarnaast levert het AVL een bijdrage aan het opleiden in het oncologische werkveld. Als erkend opleidingsinstituut worden junior onderzoekers, medici, paramedici en verpleegkundigen opgeleid.

3 ONDERNEMINGSSTRUCTUUR EN PERSONELE BEZETTING

3.1 Juridische structuur van het concern

Hieronder staan achtereenvolgens de juridische en organisatorische structuur van het AVL en de juridische structuur van de Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek beschreven.

In juridische zin vormen het Nederlands Kanker Instituut en het AVL ziekenhuis één stichting. Ze voeren een gescheiden boekhouding en er wordt een afzonderlijke financiële verantwoording opgesteld. De Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek is gelieerd aan het AVL.

De jaarcijfers van het Nederlands Kanker Instituut en van het AVL ziekenhuis worden gepresenteerd in de enkelvoudige jaarrekening, hoofdstuk 4 van dit verslag.

De resultaten van de fundamentele en klinische research in het Nederlands Kanker Instituut zijn, samen met de kosten en baten van het Nederlands Kanker Instituut, in de jaarrekening van dit bestuursverslag verwerkt.

Indien het noodzakelijk is om in het verslagjaar 2022 te spreken over één van de organisatieonderdelen van het AVL dan blijkt dat expliciet uit de tekst.

Het Nederlands Kanker Instituut

Het Nederlands Kanker Instituut verricht fundamenteel, translationeel en klinisch onderzoek. Het klinisch onderzoek is belegd bij het AVL. Het instituut ontvangt subsidies van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS), Stichting Koningin Wilhelmina Fonds voor de Nederlandse Kankerbestrijding (KWF Kankerbestrijding) en van een groot scala projectfinanciers zoals NWO, ZonMW en de EU. Meer informatie over de researchactiviteiten zijn te lezen in het Annual Scientific Report.

AVL ziekenhuis

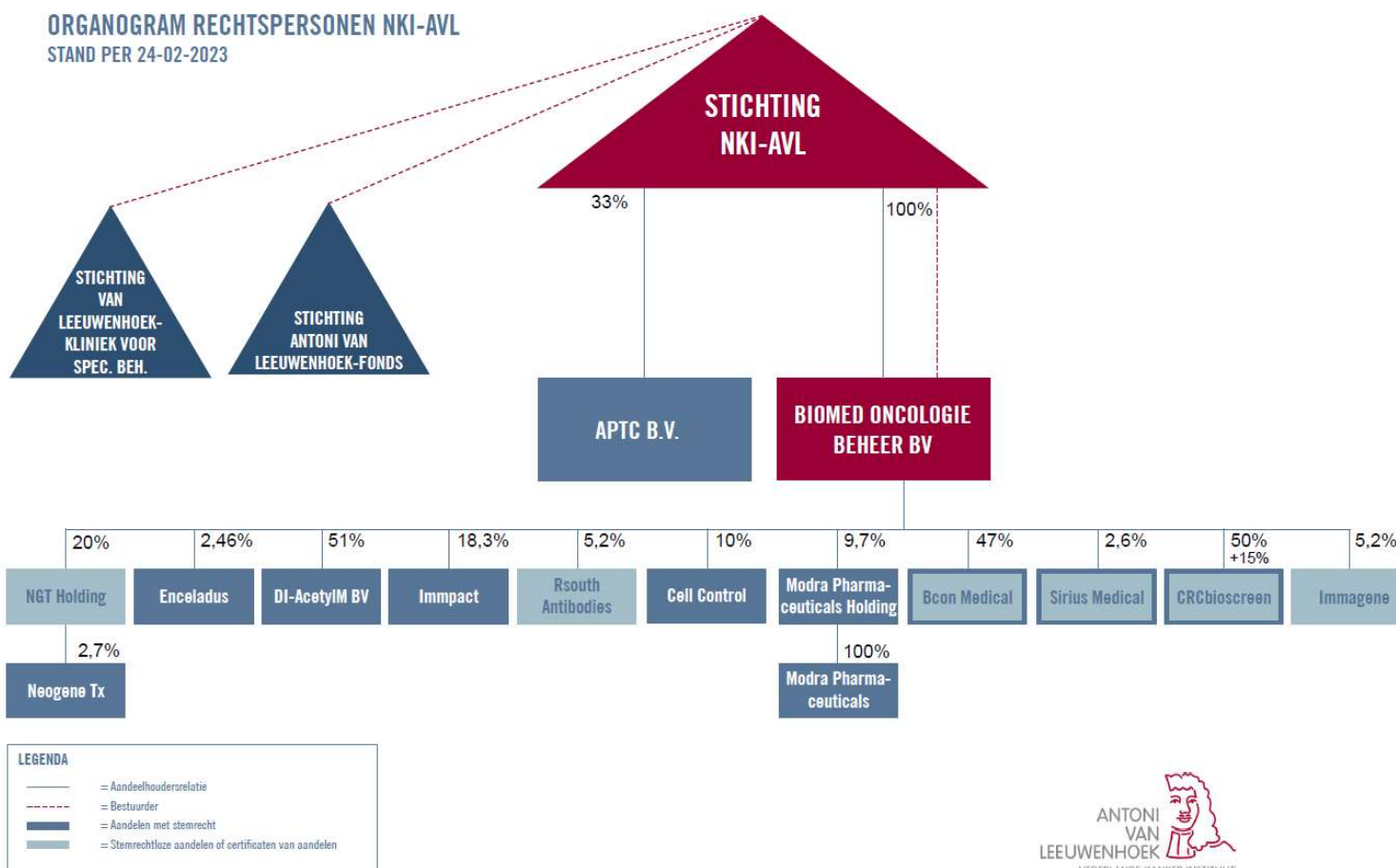
Het AVL levert diagnose, behandeling & zorg en revalidatie aan kankerpatiënten en houdt daarvoor een categoriaal ziekenhuis in stand.

Groepsstructuur

AVL is bestuurder van de Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek. Deze is – met een eigen WTZa-vergunning – zo gering van omvang dat zij niet de uitgebreide verantwoordingsregels hoeft toe te passen. Voorheen werd in deze kliniek plastische chirurgie uitgevoerd en de HIPEC-behandeling. Daarnaast was er een gynaecologische poli. De Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek heeft in 2022 geen zorg geleverd en zal dus niet uitgebreid aan bod komen in dit verslag.

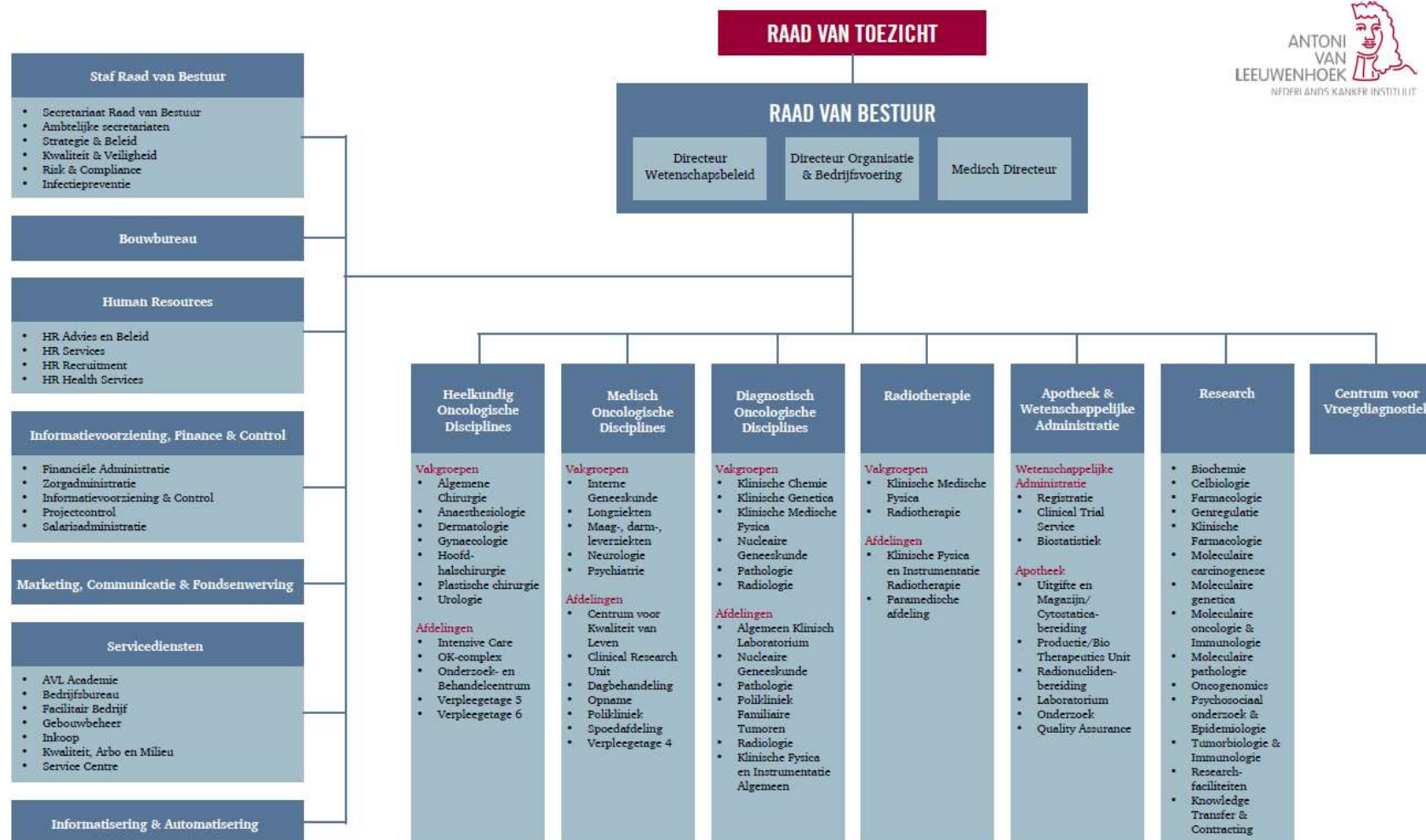
Het AVL is medeaandeelhouder van APTC B.V. welke is opgericht om mogelijk te maken om in de toekomst i.s.m. Amsterdam UMC protonentherapie te leveren. APTC is inactief en levert geen zorg. AVL is tevens bestuurder van de stichting AVL Fonds, een steunstichting welke in de jaarrekening geconsolideerd is. AVL is aandeelhouder en bestuurder van Biomed Oncologie Beheer B.V., een entiteit die aandelen en certificaten in andere entiteiten houdt. Per 22 december 2022 is de stichting Netherlands Laboratory for Anticancer Drug Formulation in het AVL weg gefuseerd, deze entiteit was grotendeels inactief en resterende research activiteiten worden vanuit het NKI afgerond.

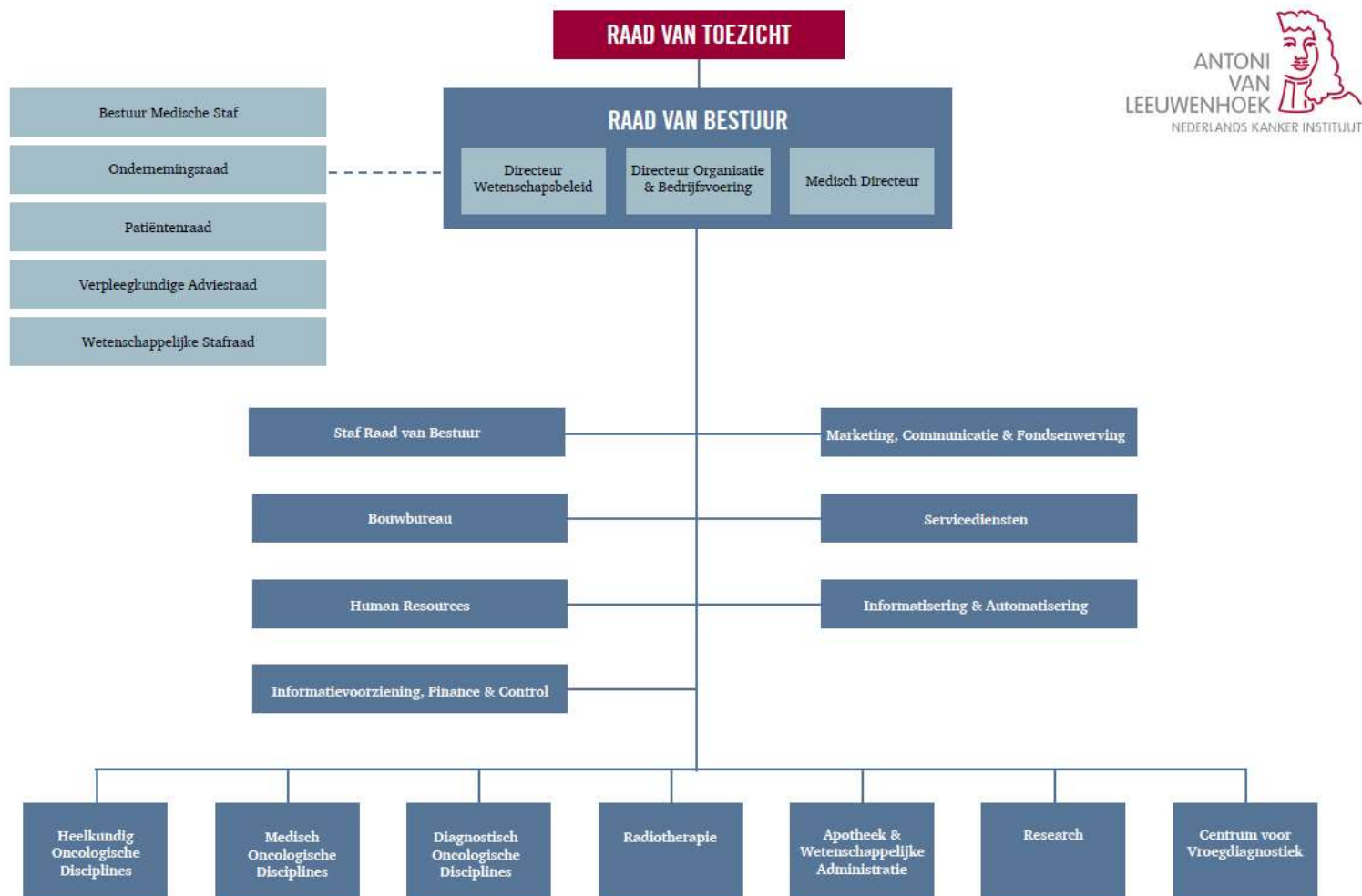
Organogram rechtspersonen



3.2 Organogram van de interne organisatorische structuur

De organisatie AVL is ondergebracht in één stichting: Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-AVL ziekenhuis. De stichting wordt bestuurd door een Raad van Bestuur en er is een Raad van Toezicht benoemd. Daarnaast zijn enkele groepsmaatschappijen onderdeel van het NKI-AVL en opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening. Hieronder vindt u een schematisch overzicht van de structuur van de organisatie in 2022.





intentionally left blank

Tumorwerkgroepen

Naast de verticale, meer hiërarchische structuren in de organisatie, bestaan er in het AVL ook horizontale netwerkstructuren. Onze professionals behandelen patiënten in multidisciplinaire teams. Ter ondersteuning van deze teams zijn per tumorsoort werkgroepen ingesteld. Deze werkgroepen bespreken op regelmatige basis de wetenschappelijke ontwikkelingen rondom de behandeling van de tumorsoort. Daarnaast adviseren zij over het medisch beleid en de behandelprotocollen en de inrichting van de zorgpaden. Ook analyseren zij de betreffende prestatie-indicatoren en valideren zij deze voor externe verantwoording. Op deze wijze werken professionals continu aan het verbeteren van de behandeling.

Adviesorganen

Het AVL heeft twee wettelijke medezeggenschapsorganen:

- Ondernemingsraad (OR);
- Patiëntenraad (PaR).

Daarnaast voorzien de volgende niet-wettelijke medezeggenschapsorganen de Raad van Bestuur van advies:

- Bestuur Medische Staf (BMS);
- Wetenschappelijke Stafraad (WSR);
- Verpleegkundige Adviesraad (VAR).

3.3 Personele bezetting

Om de ambitieuze toekomstvisie van het AVL te realiseren, is voldoende en goed gekwalificeerd personeel nodig, nu en in de toekomst. Net als andere zorginstellingen kampte ook het AVL in 2022 met druk op de personele bezetting. De krapte op de arbeidsmarkt, flexibilisering van de zorg, het hoge verzuim en stijgende prijzen als gevolg van de inflatie zijn ook binnen het AVL voelbaar en dragen bij aan een hoge werkdruk en vergroten het risico op productieachterstand.

De tekorten beperken zich niet alleen tot verpleegkundigen, ICT- en OK-functies. Ook bij specifieke staffuncties is al langer sprake van moeilijk vervulbare vacatures, waardoor ook daar tekorten ontstaan en gevolgen voor de bedrijfsvoering merkbaar zijn. Ondanks dat de instroom aan nieuwe medewerkers in 2022 hoger was dan het jaar ervoor, bleek ook de uitstroom hoger. Het thema Personeelstekorten is dan ook het AVL's topprioriteit in de *running the business* prioritering.

Het AVL zet bewust in op werving, ontwikkeling en het behoud van medewerkers én vrijwilligers. Intern zijn en worden diverse programma's en initiatieven gestart om als goed werkgever een optimale en passende personele bezetting te realiseren en de juiste medewerker op de juiste plek te hebben en te houden. Concrete voorbeelden zijn verbeteringen van een aantal arbeidsvoorwaardelijke regelingen, stimuleren van onze medewerkers om nieuwe medewerkers aan te brengen, focus op verzuim en een nieuw onboardingsplatform en introductiedag voor nieuwe medewerkers.

3.3.1 Kengetallen

Hieronder enkele kengetallen betreffende de personele bezetting van de organisatie.

Medewerkers per functie

- 275 medisch specialisten
- 407 verpleegkundigen
- 684 medewerkers onderzoek
- 1.984 overige medewerkers
 - 1069 overig patiëntgebonden binnen zorgclusters
 - 537 niet-patiëntgebonden binnen zorgclusters
 - 378 medewerkers ondersteunende diensten
- 169 vrijwilligers

Totaal, inclusief vrijwilligers: 3.484*

**N.B. Dit is lager dan de optelsom hierboven omdat sommige medewerkers in meerdere categorieën meetellen (bv. bij 2 dienstverbanden)*

Sollicitanten

- 7.265 sollicitanten
- 1.568 sollicitatiegesprekken
- 543 nieuwe medewerkers

Diversiteit

- 57 nationaliteiten
- Gender
 - Vrouwen 2.401
 - Mannen 913
 - Non-binair 1
- Leeftijd
 - ≤ 30 jaar 861
 - 31-50 jaar 1.498
 - ≥ 50 jaar 956

4 FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN

4.1 Ontwikkelingen boekjaar

De start van 2022 is in hoge mate beïnvloed door COVID-19, waarbij de Omikron-variant ervoor zorgde dat de beschikbaarheid van (zorg)personeel verlaagd werd. Na deze fase startte de zorg weer op, maar de verminderde beschikbaarheid van (zorg)personeel door te hoog verzuim en verhoogde uitstroom in relatie tot de instroom, zorgde ervoor dat de organisatie qua productie onder het ambitieniveau voor 2022 is uitgekomen. Om de verlaagde capaciteit te compenseren is er gebruik gemaakt van extra inzet zorgpersoneel niet in loondienst. Deze keuze heeft ertoe geleid dat het gemiddeld kostenniveau voor de inzet van zorgpersoneel is gestegen. Daarnaast is de sterk verhoogde inflatie van invloed geweest op het kostenniveau van de organisatie in relatie tot de dekking vanuit de inkomsten. Deze inkomsten zijn niet voldoende gestegen om de kostenstijging te dekken. Deze ontwikkelingen tezamen hebben ertoe geleid dat het ziekenhuissegment van het AVL met negatief resultaat is geëindigd. Het onderzoeksegment NKI binnen het AVL heeft een aanvullende bijdrage vanuit VWS van €1,7 miljoen verkregen om de aanvullende koststijgingen binnen de faciliteiten te dekken. Dit heeft ertoe geleid dat het resultaat van dit onderzoeksegment licht positief is uitgekomen.

4.2 Behaalde omzet en resultaten

De omzet bestaat grotendeels uit opbrengsten vanuit de Zorgverzekeringswet. Deze betreffen Medisch Specialistische Zorg, dure- en weesgeneesmiddelen, inclusief orale oncolytica en dalen met €5 miljoen naar €280 miljoen ten opzichte van 2021. De daling in de omzet Zorgverzekeringswet is te verklaren door een verlaging van het aantal toedieningen, operaties en bestralingen, alsmede een verlaging in inkoopprijs van dure geneesmiddelen in 2022 ten opzichte van 2021. De DBC-gerelateerde omzet is in 2022 gestegen als gevolg van indexatie. De subsidie-gerelateerde opbrengsten tezamen stijgen met €5 miljoen naar €85 miljoen als gevolg van indexaties. Tenslotte dalen de opbrengsten van onderzoeksprojecten met €2 miljoen naar €68 miljoen als gevolg van verminderd fundamenteel onderzoek.

4.3 Toestand op balansdatum - solvabiliteit en liquiditeit

De liquide middelen bedragen per balansdatum €23,1 miljoen en zijn direct opeisbaar. Het betalingsverkeer is geheel bij ABN AMRO Bank ondergebracht en wordt ondersteund met een werkkapitaalfaciliteit van €19 miljoen. Per balansdatum staat er geen trekking uit op deze faciliteit. Ter voorfinanciering van investeringsuitgaven is er een investeringsfaciliteit beschikbaar van €15 miljoen. Ultimo boekjaar 2022 is hiervan geen gebruik gemaakt. Het NKI beschikt over een beleggingsportefeuille, ondergebracht bij ING Private Banking, die binnen enkele dagen liquide kan worden gemaakt. In geval van liquidatie van effecten moet wel rekening worden gehouden met voortijdige winst- of verliesneming. De waarde van de portefeuille inclusief liquide middelen onder beheer bedraagt ultimo 2022 €10,2 miljoen. De door de financiers vereiste ratio's zijn ruim behaald.

4.4 Risico's en onzekerheden

De grootste risico's en onzekerheden zijn het halen van de productieambities, veroorzaakt door enerzijds externe factoren namelijk, COVID-19, arbeidsmarktknelpunten en inflatie. Anderzijds zijn er risico's voor het niet behalen van de productieambities door interne factoren: verhoogd ziekteverzuim en veranderingen in het zorgbeleid.

4.5 Kasstromen en financieringsbehoeften

De kasstroom is in 2022 met €12,7 miljoen gedaald, onder meer als gevolg van enerzijds een lager resultaat door achterblijvende zorgomzet en hogere kosten en anderzijds door investeringsuitgaven van € 31,8 miljoen en €4,2 miljoen negatieve kasstroom uit financieringsactiviteiten. De kasstroom uit operationele activiteiten bedraagt €25,6 miljoen.

Indien investeringsplannen in nieuwbouw doorgaan zoals voorzien in het langetermijn-huisvestingsplan (LTHP) zal naar verwachting vanaf 2025 additionele financiering worden aangetrokken. In de financieringsstrategie die daarvoor zal worden uitgewerkt kunnen diverse bronnen van financiering worden betrokken, waaronder financiering door de steunstichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek.

5 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING

5.1 Voornaamste risico's en onzekerheden

Het AVL besteedt naast het realiseren van de organisatiedoelstellingen ook veel aandacht aan continue ontwikkeling en vernieuwing. Hierbij krijgt de organisatie vanzelfsprekend ook te maken met risico's. aan de werkdruk die zorgpersoneel ervaart, of het niet (tijdig) maken van heldere keuzes.

Risico's kunnen een bedreiging vormen voor de continuïteit van de (dagelijkse) operatie, het welzijn van de medewerkers en de zorg voor patiënten. Het AVL acht het daarom van groot belang om wendbaar en flexibel te zijn en te blijven. Daartoe is het essentieel om te tijdig te anticiperen, voorbereid te zijn, te acteren en aan te passen wanneer plotselinge gebeurtenissen zich voordoen of als geleidelijke veranderingen hun intrede doen.

Als onderdeel van het risicomanagementbeleid heeft het AVL in 2022 het strategisch risicoregister herzien. Het risicoregister bevat de belangrijkste geïdentificeerde risico's, onderverdeeld in de domeinen financieel, governance en integriteit, ICT, informatiebeveiliging en privacy, medewerkers, zorg en onderzoek, en bedrijfsvoering. Het "Risicoregister 2022-2025" heeft de RvB op 22 februari 2022 vastgesteld. De voornaamste (strategische) risico's voor het AVL staan hieronder kort omschreven:

- I. *Arbeidsmarktkrapte & werkdruk*
De huidige krapte op de arbeidsmarkt maakt het lastig om deskundig en gekwalificeerd personeel te vinden. Een gevolg is toenemende werkdruk bij al onze medewerkers, maar specifiek zorgmedewerkers. Door aanhoudende arbeidsmarktkrapte en verhoogde werkdruk kan het zorgproces in zijn algemeenheid, inclusief alle operationele activiteiten in het geding komen, en zo kan op den duur de continuïteit van de organisatie worden aangetast.
- II. *Afhankelijkheid van IT*
Het AVL is voor het leveren van goede en veilige zorg en excellent onderzoek steeds meer afhankelijk van het goed functioneren van ICT. Beschikbaarheid van data en AI zijn essentieel om het zorgproces en het functioneren van ondersteunende diensten naar behoren te laten verlopen. Storingen, onregelmatigheden en externe bedreigingen op het gebied van IT kunnen een risico vormen ten aanzien van alle speerpunten van de strategie.
- III. *Onvoldoende focus*
Prioriteren in doelen, projecten en aandachtsgebieden helpt bij het behalen van resultaten, en draagt daarmee bij aan de realisatie van strategische organisatiedoelen en de continuïteit van het AVL. Een te hoge ambitie kan leiden tot onvoldoende focus en leidt daarmee tot verspreide aandacht en te weinig resultaten. Onvoldoende prioritering kan leiden tot het behalen van onvoldoende resultaat.
- IV. *Afhankelijkheid van contractafspraken zorgverzekeraars*
Zorgorganisaties ervaren een steeds grotere druk van zorgverzekeraars, onder invloed van veranderende wet- en regelgeving, zoals de Hoofdlijnenakkoorden (het Integraal Zorgakkoord vanaf 2023). Zorgverzekeraars stimuleren lagere plafonds, krappere prijsafspraken en ingevolge het IZA zowel concentratie als decentralisatie van zorg. Dit kan invloed hebben op de financiële stabiliteit van de organisatie, op het zorgaanbod van het AVL en de strategische rol van het AVL op nationaal en regionaal niveau.
- V. *Digitale dreiging*
Het toenemende risico op cyberaanvallen zorgt voor dreiging van buiten de organisatie kunnen operationele processen sterk hinderen. Dit kan onze bedrijfscontinuïteit, financiële positie, en daarmee het behalen van strategische organisatiedoelen in gevaar brengen.

VI. *Cultuur & gedrag*

Een prettige en veilige werkomgeving is bevorderlijk voor het binden en behouden van personeel. Als dat in het gedrang komt, is het belangrijk dat er demogelijkheid en bereidheid is om elkaar aan te spreken op cultuur en gedrag binnen de organisatie. Wanneer problemen op dit vlak niet op tijd worden gesignaleerd, kunnen er risico's ontstaan op het gebied van goed werkgeverschap, kwaliteit en veiligheid van zorg en onderzoek, en bedrijfscontinuïteit. Deze risico's kunnen de strategie die het AVL heeft gekozen om op genoemde gebieden te excelleren in gevaar brengen.

5.2 Risicobereidheid

Uiteraard kennen alle bovenstaande risico's een aantal 'beheersmaatregelen'. Voor alle risico's is een eigenaar aangewezen die verantwoordelijk is voor de uitvoering en monitoring van de opgestelde beheersmaatregelen. Deze maatregelen zijn afhankelijk van de bereidheid tot optreden die de organisatie heeft jegens een bepaald risico: het *aanvaarden* van een risico, het *mitigeren* van een risico of het *eliminieren* van een risico. Welke van de drie opties wordt gekozen is bepaald aan de hand van de impact en de waarschijnlijkheid van het risico.

Als onderdeel van de beleidscyclus is in 2022 over de in het strategisch risicoregister opgenomen risico's periodiek verantwoording afgelegd en waar nodig is bijgestuurd om als organisatie in control te blijven.

De vervolgstap in de ontwikkeling van risicomangement in het AVL is het vaststellen van de risicobereidheid. In 2023 wordt hiervoor met de Raad van Bestuur en het Leiderschapsteam bepaald wat de maatgevende type risicogevoelens zijn waar we op willen sturen (bijvoorbeeld financieel, zorgkwaliteit, continuïteit, reputatie, compliance, etc.). Per type gevolg wordt de risicobereidheid bepaald en afgeleid van de risicobereidheid wordt de classificatie voor de risico-inschatting bepaald en onderbouwd: wat is voor het AVL hoog, midden en laag risico. Op basis hiervan wordt in 2023 het risicoregister van een update voorzien en wordt de verantwoordingscyclus voortgezet.

5.3 Maatregelen ter beheersing van voornaamste risico's en onzekerheden

De in 5.1 genoemde risico's zijn geïdentificeerd als voorname risico's. Daarom zijn er tegen verschillende maatregelen genomen om ze in te perken. De maatregelen zijn afhankelijk van de risicogrens, impact en waarschijnlijkheid, en de risicobereidheid van de organisatie. Van de eerste drie risico's lichten we kort toe welke maatregelen er zijn genomen.

De maatregelen die in 2022 voor het risico arbeidsmarktkrapte en werkdruk zijn genomen zien op het beperken van de inzet van personeel niet in loondienst (PNIL), het optuigen van een verzuimprogramma, het voortzetten van het duurzame inzetbaarheidsprogramma Fit@Work, het leiderschapsprogramma, de inzet om meer medewerkers intern op te leiden en de herijking van functiebenaming en herwaardering voor ICT-functies. Hiermee zorgen we ervoor dat het AVL blijvend een aantrekkelijk werkgever is en dat de capaciteit op orde wordt gehouden om de gewenste productie te realiseren.

Het risico 'afhankelijkheid van IT' beslaat de steeds grotere afhankelijkheid van zorgprocessen van ICT-systemen. Voor huidige en toekomstige inrichting van onze zorg zijn beschikbaarheid van ICT-infrastructuur, data en AI essentieel. In 2022 heeft het AVL enkele algemene maatregelen genomen (zoals redundantie datacenters, ICT-infrastructuur en kritische systemen, noodprocedures, de incident- en changeprocessen), maatregelen gericht op de centrale ICT-organisatie (voorbereiding upgrade HiX, clustering van ICT, standaardisatie van het ICT-landschap en het werken onder de architectuur) en talloze maatregelen voor het up-to-date houden van noodprocedures en de beveiligingsmaatregelen om de informatieveiligheid te waarborgen.

De beleidscyclus is in 2022 aangescherpt om verder vooruit te kijken en beter focus te kunnen houden. Het AVL ziet erop toe dat de jaarlijkse kaderbrief duidelijk afgebakend is en heldere prioriteiten bevat. Waar voorheen plannen voor een jaar vooruit werden gemaakt, stellen clusters nu meerjarenplannen en jaarafspraken op. Deze sluiten nauwer aan op de kaderbrief. Om de implementatie hiervan te evalueren en te monitoren, is de frequentie van gesprekken tussen de RvB en het clustermanagement verhoogd: in plaats van

halfjaargesprekken dienen de clusters nu ieder kwartaal een rapportage in, met daarbij onder andere een toelichting op de naleving van de planning en focus zoals opgenomen in de jaarafspraken. Deze rapportage wordt ieder kwartaal door de clusterleiding met de Raad van Bestuur besproken en toegelicht. Dit overleg biedt handvatten voor reflectie en eventuele bijsturing.

5.4 Impact van risico's op resultaten en/of financiële positie

Het risico bestaat dat de productiewaarde van de patiënten met een medicatiebehandeling wijzigt en de kuren worden verkort. Als mitigerende maatregel zullen er meer nieuwe patiënten worden toegelaten om de vrijgekomen capaciteit op een zorgvuldige wijze in te vullen

Daarnaast blijven patiënten door succesvolle behandeling een langere tijd onder controle. De controle op deze patiëntengroepen heeft een materiële impact op de beschikbare capaciteit, doordat de groep van patiënten die controles krijgen jaarlijks groeit. Echter, dit heeft een negatieve invloed op declaratiewaarde van het instituut als geheel. De organisatie is hierdoor niet in staat om nieuwe patiënten te behandelen. Als mitigerende maatregel dient het aantal patiënten waarbij controle niet strikt noodzakelijk is om uitgevoerd te worden binnen het AVL te worden afgebouwd om meer capaciteit vrij te maken voor patiënten die een nieuwe behandeling moeten krijgen.

Er is verder sprake van transactierisico bij betalingen en ontvangsten in vreemde valuta. Het AVL heeft minimale blootstelling aan valutaschommelingen omdat de meeste transacties en geldstromen in euro luiden. Het grootste transactievolume in vreemde valuta is in US Dollar met een netto uitgaande kasstroom van USD1,8m die met spottransacties is gedekt. Er wordt geen gebruik gemaakt van afgeleide valutaproducten zoals opties en futures.

Tot slot is er een renterisico. De huidige langlopende leningen zijn afgesloten tegen een vast rentetarief met toekomstige renteherzieningen op twee leningen in 2025 en 2035. De rente op de vasteleningfaciliteit bij ABN AMRO Bank wordt eind 2024 herzien. De vaste leningen lopen gespreid in de tijd af waardoor het herfinancieringsrisico is beperkt. Er wordt geen gebruik gemaakt van rentederivaten.

Over het belegd vermogen wordt koersrisico op aandelen en obligaties gelopen. Indirect is er sprake van renterisico door het effect van rentewijzingen op de koersen van obligaties.

5.5 Gematerialiseerde voornaamste risico's in afgelopen boekjaar

Het AVL heeft in 2022 ten eerste de gevolgen ondervonden van risico's die zijn ingetreden door maatschappelijke veranderingen en geopolitieke ontwikkelingen. De grootste twee worden hier toegelicht.

- a) De veranderingen op de arbeidsmarkt leverden zoals eerder aangeduid serieuze vraagstukken op met betrekking tot het binden en boeien van medewerkers. Dat was een risico waarvan het AVL zich tijdig voor de intreding bewust was. Zodoende is erop geageerd door verschillende trajecten op te starten en de manier van werving en selectie anders in te richten. Ondanks de genomen maatregelen ondervond het AVL nadelige gevolgen van de arbeidsmarktkrapte. Dit was meetbaar met betrekking tot verzuim, werkdruk en de onvermijdelijke krimp van de productiecijfers.
- b) Daarnaast hebben de voor vrijwel iedereen onverwachte ontwikkelingen op geopolitiek gebied impact gehad op het AVL. De oorlog in Oekraïne heeft de Europese energieprijzen opgedreven en daarmee ook een stijging veroorzaakt in energiekosten die het AVL in 2022 heeft gemaakt. Dit heeft mede bijgedragen aan het financiële tekort beschreven in §6.4. Om de gevolgen hiervan te beperken zijn verschillende energiebesparende maatregelen getroffen zoals het lager zetten van de verwarming en het automatisch uitschakelen van verlichting.

5.6 Aangebrachte c.q. geplande verbeteringen in het risicomanagementsysteem

In het jaar 2022 is het AVL begonnen met het herzien van het risicomanagementbeleid. Dit beleid, belegd in de stafafdeling van de Raad van Bestuur, was aan revisie toe omdat er behoefte was om de verhouding tussen de internal auditfunctie en risicomanagement helder te formuleren en om het beleid steviger in de beleidscyclus te verankeren.

Bij het inrichten van het risicomanagementbeleid maakt het AVL gebruik van de three lines of defence-principes. Deze geven verschillende verantwoordelijkheden met betrekking tot het uitvoeren van het risicomanagement als discipline binnen de organisatie weer, waarbij de eerste lijn het bestuur en management omvat, de tweede lijn de staffuncties en de derde lijn de auditfunctie.

Het risicomanagementbeleid is ingericht als PDCA-cyclus. Daarbij gaat *plan* om de identificatie en analysering van risico's, *do* om het beheersen ervan, *check* om de monitoring, evaluatie en rapportage omtrent risico's en beheersmaatregelen, en *act* ziet op het bijstellen van risico's en beheersmaatregelen waar nodig. De verbeteringen van het beleid zien voornamelijk op verhelderingen van deze cyclus: het is duidelijk welke verantwoordelijke, wanneer welke acties dient te ondernemen en met wie deze acties dienen te worden afgestemd. Deze verduidelijking is met name geschept door de indeling van risico's op strategisch, tactisch en operationeel niveau en het expliciet vastleggen van de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden daarbinnen.

De revisie van het beleid is in 2022 inhoudelijk vormgegeven en wordt in 2023 vastgesteld en geïmplementeerd. Onderdeel hiervan zijn een nog scherpere positionering van de verschillende 'lines of defense' in de organisatie, een nog nauwere samenwerking tussen de domeinen risicomanagement en internal audit, én het uitvoeren van een extern begeleide risk maturity assessment.

5.7 Verankering risicomanagement

Het risicomanagement wordt binnen het AVL beschouwd als continu proces. Daarom is het als zodanig door de Raad van Bestuur vastgelegd en in het beleid ingebed. Het interne risicomanagementbeleid draagt zodoende bij aan de wendbaarheid van de organisatie en biedt het AVL verschillende tools en processen. Deze zijn belangrijk bij het tijdig identificeren van veranderingen en dreigingen, het kiezen van de juiste beheersingsstrategie, en bieden van structuur in het kader van de bescherming van de continuïteit en de realisatie van onze doelstellingen.

Dat het risicomanagement wordt beschouwd als continu proces, betekent dat er met regelmaat geïnventariseerd wordt of de dreigingsniveaus en risicogrenzen van geïdentificeerde risico's up-to-date zijn, of er nieuwe risico's zijn opgetreden, of het nemen van maatregelen noodzakelijk is, en of genomen maatregelen effectief zijn of aangepast dienen te worden en of deze geen nieuwe risico's in het leven roepen. Ook het risicomanagementbeleid zelf wordt periodiek herzien door de Raad van Bestuur, zoals in §6.6 te lezen is. Hetzelfde geldt voor het bijbehorende risicoregister. De meest recente versie hiervan is in 2022 vastgesteld, zie voor meer informatie §6.2.

Daarnaast vinden er in het AVL interne audits plaats. Deze onafhankelijke audits hebben tot doel potentiële risico's te identificeren en deze aan te kaarten. Hier komen voorstellen tot verbetermaatregelen uit, die door risico-eigenaren dienen te worden opgepakt om de kans op verwezenlijking van het risico te verkleinen. De interne auditor is niet verantwoordelijk voor de kwaliteit van het in control zijn van het AVL. Een extern bedrijf voert audits uit met betrekking tot de financiële gang van zaken van het AVL.

In 2022 heeft de intern auditor audits uitgevoerd op 8 onderwerpen, waaronder de spoedzorg, de toegang tot patiëntgegevens, het intakeproces colon van het bevolkingsonderzoek en het beleid spin-offs en intellectueel eigendom. Daarnaast zijn twee periodieke controles uitgevoerd, namelijk op toegang tot de elektronisch patiëntendossiers in HiX en de toepassing van noodprocedures in HiX. Tot slot heeft de intern auditor twee evaluaties uitgevoerd: de eerste over de roostermethodiek in clusters HOD en MOD, de tweede naar het oprichtingsproces van het Centrum voor Vroegdiagnostiek.

6 CULTUUR EN GEDRAG – SOFT CONTROLS

Omdat het AVL een open en lerende cultuur als belangrijke basis ziet om zijn ambities waar te kunnen maken, is in juni 2021 het tweejarige programma Cultuur en Gedrag gestart. Het programma heeft als doel een constructief werkklimaat te creëren waarin collega's elkaar veilig kunnen aanspreken, open staan voor elkaars ideeën, fouten kunnen toegeven en elkaar kunnen vertrouwen. Het AVL streeft ernaar dat medewerkers kunnen werken in een (sociaal veilige) omgeving waarin iedereen zichzelf kan en mag zijn, en waarin de menselijke maat geldt voor zowel de patiënt als voor collega's. Een belangrijke aanleiding hiervoor was de wens om als AVL een onderscheidende werkgever op de arbeidsmarkt te zijn.

Het programma bestaat uit drie tracks:

- 1) Leiderschap & Teamwork,
- 2) Instrumenten & systemen, en
- 3) Diversiteit & Inclusie.

Met het programma werd beoogd de verschillende aspecten van een constructief werkklimaat aandacht te geven en te zorgen voor borging op de lange termijn.

In 2022 is een AVL-brede Visie op Leiderschap ontwikkeld en is in augustus 2022 het AVL Leiderschapsprogramma gestart met verschillende leiderschapsdagen en leiderschapslabs. Het Leiderschapsprogramma is bedoeld voor alle leidinggevendenden in huis en bouwt voort op de kernwaarden van het AVL: samen, betrokken, excellent en grensverleggend. Het programma wordt begeleid door The Change Studio. Verder is een Active Bystander-training geïntroduceerd, waarin medewerkers bewust werden gemaakt van hun rol in het creëren van een veilig teamklimaat en strategieën kregen aangereikt om hieraan bij te dragen. In 2022 is verder een visie ontwikkeld op de doorontwikkeling van de interne organisatie van vertrouwenspersonen (zowel externe als interne). Daarnaast is begonnen met een herziening van de besturingsfilosofie. Onderdeel hiervan was het opstellen van organisatiebrede "Besturingsprincipes" die dienen als toetsingskader voor de inrichting van de organisatie. Het doel van de herziening van de besturingsfilosofie is uiteindelijk dat alle medewerkers met nog meer werkplezier hun werk kunnen doen. In 2023 wordt de besturingsfilosofie verder uitgewerkt en uitgerold.

Voor Diversiteit & Inclusie heeft het AVL visie en beleid geformuleerd om te onderstrepen dat het AVL diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid als meerwaarde ziet voor de organisatie. Zodoende heeft het AVL de Charter Diversiteit van de SER ondertekend en is er een serie Diversity Talks verzorgd. In het kader van diversiteit en inclusie voeren AVL'ers in 2022 ook voor het eerst mee met een AVL-boot tijdens de Pride Parade Amsterdam.

Eind juni 2023 zal de eindrapportage van het programma Cultuur en Gedrag met daarin de resultaten en vervolgstappen worden opgeleverd. Het doel is dat het programma Cultuur en Gedrag daarna in de staande organisatie wordt ingebed want het werken aan cultuur en gedrag in een organisatie gaat altijd door.

7 BELEID INZAKE RISICOBEBEER FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Het AVL heeft een treasurystatuut waarin het treasurybeleid is vastgelegd. Doel van het treasurybeleid is het scheppen van een formeel kader voor alle activiteiten gericht op financiering, beleggingen, valutabeheer en liquiditeitenbeheer van het AVL, passend binnen de risicohouding en binnen de randvoorwaarden die hieraan worden verbonden, zodanig dat de financiële continuïteit gehandhaafd blijft. De treasuryfunctie is geen profitcenter, speculatieve activiteiten zijn derhalve niet toegestaan. Activiteiten zijn gericht op het beheersen van risico en operationele continuïteit. Voor het gebruik van derivaten is expliciete toestemming van de raad van bestuur nodig. Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten.

Het AVL heeft te maken met prijsrisico onder meer doordat vanuit de Zorgverzekeringswet jaarcontracten worden afgesloten en de prijs voor een jaar vaststaat. Ditzelfde geldt voor de indexaties die worden toegepast op subsidies. In jaren waarbij de inflatie stijgt boven het niveau dat gecontracteerd of gesubsidieerd is, zal het instituut deze prijsverhoging dienen te dragen door kostenreducties uit te voeren of additionele inkomsten weten te verwerven.

Liquiditeitsrisico – jaarlijks wordt op basis van de begroting een liquiditeitsprognose opgesteld. Op basis van de voortgang van het contracteren van zorgverzekeraars en verwachte investeringsuitgaven wordt regelmatig de liquiditeitsprognose met een horizon van 4 weken geactualiseerd met de gerealiseerde kasstroom. Zo wordt tijdig inzicht verkregen in wanneer trekking op de kredietfaciliteiten nodig zou zijn of dat bevoorschottingstrajecten met verzekeraars in gang moeten worden gezet.

Kasstroomrisico – de ontwikkeling van de kasgenererende capaciteit voor het voldoen aan toekomstige verplichtingen wordt jaarlijks inzichtelijk gemaakt in een meerjarenliquiditeitsprognose. Deze gaat uit van de investeringsplannen en de verwachte ontwikkeling van de exploitatie. Jaarlijks wordt de ontwikkeling van de belangrijkste kengetallen over een periode van 5 tot 10 jaar gemonitord. Op kwartaalbasis wordt de eindejaarprognose van de kasstroom en kengetallen in het lopende jaar gerapporteerd.

Valutarisico - er wordt geen actief indekkingsbeleid gevoerd, maar gestreefd naar het dekken van uitgaande USdollar transacties met inkomende USdollar transacties (natural hedge).

Koersrisico - met de vermogensbeheerder is een duurzaam defensief beleggingsmandaat afgesproken dat streeft naar minimaal instandhouding en indien mogelijk lichte groei van het vermogen op lange termijn. De minimale beleggingshorizon bij dit profiel is 4 jaar en de samenstelling van de portefeuille wordt gestuurd op een asset-allocatie van 70% vastrentende waarden (obligaties) en 30% zakelijke waarden (aandelen en beursgenoteerd vastgoed).

8 TOEPASSING EN NALEVING GEDRAGSCODES

Het AVL is lid van de Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen (NVZ) en is daarmee gebonden aan alle gedragscodes waaraan de NVZ zich heeft gecommitteerd. Dat betreffen de in de zorgsector gebruikelijke codes zoals de Governancecode Zorg, Gedragscode medische hulpmiddelen en de Gedragscode Geneesmiddelenreclame.

Voor wat betreft het onderzoek heeft het instituut zich gecommitteerd aan de Netherlands Code of Conduct for Research Integrity van de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO). Voorts is het NKI aangesloten bij het Landelijk Orgaan Wetenschappelijke Integriteit (LOWI).

De naleving van de diverse gedragscodes is geborgd in interne (beleids)stukken die te vinden zijn op Zenya. Deze stukken worden standaard elke 2 jaar herzien, waarbij er zo nodig o.b.v. wijzigingen in richtlijnen, of geleerde lessen uit de praktijk, aanpassingen gemaakt worden. Zo zijn de statuten en het reglement RvB geëvalueerd en herzien n.a.v. de nieuwe Governancecode Zorg.

Verder zijn er interne klachtenregelingen en een meldpunt klokkenluiders waar eventuele signalen van niet naleving van (wettelijke plichten en) gedragscodes gemeld en onderzocht kunnen worden.

9 ONDERZOEK EN ONTWIKKELING

9.1 Het onderzoek en de vertaling naar de kliniek

Het AVL doet fundamenteel, translationeel en klinisch onderzoek naar het ontstaan, de ontwikkeling en de behandeling van kanker evenals naar het verbeteren van de kwaliteit van leven met en na genezing van kanker. Doordat onderzoekers en kliniek fysiek en in organisatievorm dichtbij elkaar zijn, kunnen onderzoeksresultaten relatief eenvoudig worden vertaald naar patiëntbehandelingen en tegelijkertijd helpen vragen vanuit de kliniek om het onderzoek richting te geven via de klinische researchagenda.

Het AVL heeft vergunningen voor het werken met genetisch gemodificeerde organismen en proefdieren (muizen) en voor het beheren van B- en C-laboratoria (voor het werken met radioactiviteit). Het onderzoek richt zich op alle belangrijke processen in cel en lichaam, die verstoord zijn bij of door het ontstaan van kanker.

Het onderzoeksprogramma is opgedeeld in zes thema's:

- Moleculaire oncologie (waaronder chemische, moleculaire en cellulaire biologie, en genomics);
- Immunotherapie;
- Behandeling op maat (waaronder de ontwikkeling en bestudering van muismodellen voor kanker en innovatieve therapieën);
- Beeldgestuurde interventies;
- Kwaliteit van leven (waaronder epidemiologie en psychosociaal onderzoek);
- Vroegdiagnostiek.

Het AVL voert internationaal erkend toponderzoek uit en zorgt voor innovaties in de behandeling van kanker, waarmee practice changes kunnen worden doorgevoerd. Het onderzoek behelst het hele spectrum van basaal onderzoek dat gericht is op een beter begrip van kanker en het verbeteren van de diagnostiek en behandeling, van fundamenteel onderzoek en translationeel onderzoek tot en met klinische studies en kosteneffectiviteitsonderzoek.

9.2 Successen

De onderzoekers van het NKI hebben in 2022 belangrijke resultaten behaald en baanbrekend onderzoek uitgevoerd. De Raad van Bestuur noemde in het voorwoord al een aantal opvallende onderzoeken, maar er zijn natuurlijk meer mooie onderzoeken geweest. Hieronder nog een aantal hoogtepunten.

De Benjamin Rowland-groep ontdekte de werking van de rem in het 'cohesin-machientje' in het DNA. Cohesin maakt lussen in het DNA, die steeds vergroot kunnen worden, tenzij de 'rem' aangetrokken wordt, wat een cyclisch proces lijkt te zijn. De regulering van die rem gebeurt door twee aminozuren. Tumorcellen hebben vaak mutaties in cohesin, maar of er een relatie is tussen deze moleculaire rem en kanker behoeft nog nader onderzoek.

In 2022 is het NKI in samenwerking met de Noordwest Ziekenhuisgroep en Cyclotron Noordwest een pilot gestart om de effectiviteit van een nieuwe medische tracer, FAPI, te onderzoeken. Met deze tracer is het mogelijk om met een PET-scan moeilijk te detecteren tumoren zichtbaar te maken. De eerste scan overtrof de verwachtingen, nadere resultaten voor patiënten met dikkedarmkanker en lymfeklieruitzaaiingen worden eind 2023 verwacht.

Op het ESMO-congres heeft John Haanen met groot succes de langverwachte resultaten van de TIL-studie gepresenteerd. In dit onderzoek werd voor het eerst de TIL-therapie vergeleken met standaard immunotherapie waarbij ipilimumab wordt gebruikt. De onderzoekers toonden aan dat celtherapie waarbij de eigen T-cellen van de patiënt zelf worden gebruikt, enorm krachtige immunotherapie wordt, die een grote verbeterkans biedt, zelfs als eerdere pogingen van immunotherapie bij die patiënt faalden. Ook de kwaliteit van leven en kosteneffectiviteit bleken gunstiger in de TIL-therapie. In reactie op het onderzoek heeft het Zorginstituut Nederland geadviseerd per 15 januari 2023 de TIL-therapie op te nemen in het basispakket.

De kwaliteit van het onderzoek en de onderzoekers blijkt onder andere ook uit het succes bij het verwerven van externe projectsubsidies, die zijn toegekend door (inter)nationale organisaties. Deze projectsubsidies zijn competitief verkregen na een peer review proces. Voorbeelden van prestigieuze subsidies zijn de volgende:

- Het Nationaal Groeifonds heeft 325 miljoen euro geïnvesteerd in het plan van Oncode-PACT om het preklinische ontwikkelproces van kankermedicijnen te versnellen. Oncode-PACT gaat deze financiering inzetten om waardevolle kandidaat-kankermedicijnen sneller en goedkoper te ontwikkelen, om ze eerder bij de patiënt te krijgen. Daarnaast zal celtherapie via Oncode-PACT verder ontwikkeld worden, waarbij John Haanen een van de twee leiders van het traject is.
- In Europees verband gaan verschillende onderzoeksgroepen de samenwerking aan om als nieuw consortium onder leiding van het NKI het onderzoek en de zorg voor jongvolwassenen en adolescenten, en jongvolwassenen met kanker te verbeteren. Dit zogenaamde STRONG-AYA-initiatief wordt met 10 miljoen euro door het EU Horizon Programma en UK Research and Innovation gesteund.
- Daniel Peeper en Bas van Steensel hebben in 2022 beide een *ERC Advanced Grant* ontvangen. Zij focussen zich op twee grote vraagstukken waar de wetenschap mee worstelt: 1) hoe immuuntherapie voor kankerpatiënten kan worden verbeterd, en 2) waarom ons DNA zo rommelig is. De *European Research Council* steunt de baanbrekende projecten van de vooraanstaande onderzoeksleiders met subsidies van 2,5 miljoen euro.
- Daniel Peeper, Leila Akkari and Tineke Lenstra hebben van de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO) een prestigieuze subsidie toegewezen gekregen binnen de Open Competitie ENW-XL. Daarbij zit onderzoek naar behandelopties voor hersentumoren, aangrijpingspunten voor immunotherapie en innovatieve strategieën in kanker- en stamcelonderzoek. Met elke subsidie, van maximaal drie miljoen euro per project, kunnen de wetenschappers nieuwe onderzoekslijnen opzetten.
- Jacco van Rheenen, leider van de onderzoeksgroep 'Intravital Microscopy of Cancer' in het Nederlands Kanker Instituut, heeft een Vici-subsidie gekregen van NWO. Hiermee gaat hij filmen hoe darmkanker ontstaat.
- KWF Kankerbestrijding heeft 4,3 miljoen euro aan subsidies toegekend aan 8 onderzoeksprojecten van het AVL. Het geld wordt zowel aan fundamenteel als aan klinisch onderzoek besteed. Het gaat om projectvoorstellen die waren ingediend door de groepsleiders Leila Akkari, Heinz Jacobs, Jos Jonkers, Fred van Leeuwen, René Medema, Sanne Schagen en Elzo de Wit.

10 TOEKOMSTVERWACHTINGEN

10.1 Investerings - langetermijnbeleid

Alle langetermijninvesteringen worden opgenomen in de meerjarenraming. Alvorens een investering wordt aangegaan, wordt een toets uitgevoerd of de investering kan worden terugverdiend. Indien blijkt dat een investering kan worden terugverdiend en de investering bijdraagt aan de doelstelling van het instituut wordt de investering aangegaan na goedkeuring van de vereiste bestuurs- en toezichtorganen.

Als langetermijninvestering heeft het AVL een nieuwbouwinvestering gepland voor het onderzoeksegment Nederlands Kanker Instituut. De nieuwbouwinvestering kan worden aangegaan indien er voldoende middelen beschikbaar worden gesteld vanuit VWS om de kapitaallasten van de investering te dekken. Voor deze nieuwbouwinvestering heeft TNO een onderzoek gedaan en een positief advies gegeven op planvorming.

10.2 Financiering - langetermijnbeleid

Het aantrekken van financiering volgt in belangrijke mate uit de investeringsplannen waarbij de financierbaarheid met vreemd vermogen onder meer wordt beoordeeld aan de hand van verwachte resultaatontwikkeling en de ontwikkeling van de financiële ratio's in relatie tot de normen zoals die door financiers worden gesteld aan zorgaanbieders in het algemeen. Zoveel als mogelijk worden looptijd van financiering in lijn gebracht met de levensduur van de te financieren activa. De mogelijkheid om financiering aan te trekken wordt aan hand van de maximale leencapaciteit (debt/EBITDA) berekend waarbij wordt uitgegaan van een factor 4.

10.3 Omstandigheden waarvan de ontwikkeling van de omzet en rentabiliteit afhankelijk is

De externe ontwikkeling op het gebied van incidentie en prevalentie conform IKNL is de verwachting voor Nederland een gemiddelde jaarlijkse groei van incidentie van 1,9% en prevalentie van 2,5% tot en met 2024, waarna de incidentie licht zal toenemen naar gemiddeld 2% en prevalentie licht zal dalen naar 2,2% tot en met 2029. Dat betekent dat er voldoende nieuwe patiënten zijn die een zorgvraag zullen hebben komende jaren. De grootste uitdaging zal voldoende (zorg)personeel zijn, zodat we de groei aan patiëntenzorg zo goed mogelijk kunnen faciliteren in de komende jaren. Het uitgangspunt bij de groei van de zorg is dat de incidentie kan worden blijven gefaciliteerd maar gezien de uitdagingen op arbeidsmarkt voor zorgpersoneel wordt een lagere groei van de zorg in het AVL van 1% aangehouden. Voor de groei van onderzoek wordt 0% aangehouden. Daarnaast bestaat de mogelijkheid dat de compensatie vanuit het macrokader in de toekomst niet voldoende zijn om de stijging van de zorgkosten te dekken. Indien er ontwikkelingen zijn die leiden dat de rentabiliteit achterloopt op de gewenste rentabiliteit dan zal er worden beoordeeld welke acties er noodzakelijk zijn om het rendement op gewenst niveau te behouden.

10.4 Medewerkers

Omgaan met schaarste is en blijft één van de grootste uitdagingen voor de ziekenhuiszorg in de komende jaren. De personeelstekorten blijven naar verwachting ook in 2023 een rol spelen, ook voor het AVL. Personeel wordt steeds meer een strategisch vraagstuk. Dat vraagt om modern werkgeverschap, waarbij medewerkers optimaal worden gefaciliteerd om hun werk uit te voeren, regie hebben op hun eigen werkinhoud, werkbalans en persoonlijke ontwikkeling waardoor ze gezond blijven en met plezier hun werk kunnen doen. Een vertaling daarvan in beleid dat voelbaar is in de hele organisatie zal in 2023 verder worden uitgewerkt.

Eind maart 2023 hebben de vakbonden en de Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen een akkoord bereikt over een nieuwe cao Ziekenhuizen. In de nieuwe cao wordt onder andere afgesproken dat de salarissen van ziekenhuismedewerkers driemaal met 5% stijgen: per 1 februari 2023, 1 december 2023 en 1 juni 2024. Ook zijn er afspraken gemaakt over de reiskostenvergoeding, de vergoeding voor bereikbaarheidsdiensten, het recht op onbereikbaarheid en grip voor vaste medewerkers op de invulling van diensten en roosters. Op het moment van schrijven mogen de vakbondsleden en leden van de NVZ stemmen over het voorstel. Als zij akkoord gaan, gaat de nieuwe cao Ziekenhuizen met terugwerkende kracht in per 1 februari 2023, met een

looptijd van twee jaar. De financiële cao-afspraken zullen een verhoging van de personeelskosten van het AVL in 2023 en 2024 tot gevolg hebben. Desondanks is het afsluiten van de cao een belangrijke factor voor herstel van de personeelstekorten en daarmee voor financieel herstel. Naar verwachting kan het AVL de stijgende personeelskosten opvangen.

10.5 Nationaal beleid

Ten slotte is een andere belangrijke ontwikkeling in 2023 de introductie van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Kern hierin is dat regionale samenwerking sterk wordt gestimuleerd. Het AVL zet zich hiervoor in en heeft daartoe in januari 2023 een intentieovereenkomst gesloten met het Amsterdam UMC om verdere samenwerking op een aantal tumortypes te verkennen. Dit is in 2022 voorbereid. Verder worden samenwerkingen verkend met de Santeon-ziekenhuizen en als onderdeel van het OncoNoVo+-netwerk. Het AVL zet zich te allen tijde in voor de kwaliteit van zorg voor de patiënt van vandaag en morgen.

11 OVERIGE ONDERWERPEN

11.1 Duurzaamheid

Het AVL hanteert certificering volgens de Milieuthermometer Zorg op niveau Zilver als groene leidraad. Hiermee wordt richting en invulling gegeven aan de duurzame ambities van het AVL. Het AVL draait voor 100% op groene stroom, waardoor de CO₂-uitstoot ten opzichte van 2018 met wel 70% is verminderd.

De kers op de taart van de vooruitgang in duurzaamheid was de ondertekening van de Green Deal 3.0 in december 2022. De onderwerpen die in deze deal centraal staan zijn:

- I. Gezondheidsbevordering
- II. Vergroten milieubewustzijn
- III. CO₂-uitstoot
- IV. Circulair
- V. Milieubelastende medicatie.

Deze ondertekening onderstreept het besef van het AVL betreffende de maatschappelijke verantwoordelijkheid voor een groenere toekomst.

Ook bij de AVL-medewerkers leeft dit onderwerp. Een groeiend aantal medewerkers van het AVL is actief in een Green Team. Deze teams werken op de eigen afdelingen per kwartaal aan het oppakken en afronden van duurzame acties. Zo hebben de Green Teams in het NKI zich in 2022 gericht op het besparen van energie en het recyclen van plastic verpakkingen.

11.2 Interne beheersing processen en procedures

Werken aan kwaliteit van zorg zit in het hart van het AVL. Alle medewerkers werken voortdurend aan het leveren van oncologische zorg van het hoogste niveau, maar er wordt ook van hen verwacht goed voor elkaar te zorgen. Zo is het AVL continu bezig om de zorg voor de patiënt te verbeteren en zijn rol als goed werkgever naar behoren in te vullen.

Hier hoort bij dat het AVL wettelijk verplichte en interne processen en procedures optimaal inricht en structureel opvolgt. Deze kunnen zien op alle aspecten die bij het reilen en zeilen van een zorgaanbieder komen kijken: van specifieke medische protocollen, richtlijnen voor onderzoek met menselijk weefsel, en algemene werkvoorschriften over de uitgifte van oncolytica, tot privacyrichtlijnen, en gedragsregels omtrent onderlinge bejegening. Deze zijn cruciaal voor de dagelijkse praktijk van zowel de onderzoeks- als de zorgkant van de organisatie en zijn daarom aan periodieke herziening onderhevig.

Om ervoor te zorgen dat alle medewerkers exact weten wat er van ze wordt verwacht op het gebied van processen en procedures, in het kader van het welzijn van patiënt en medewerker, zijn deze integraal gepubliceerd op ons documentbeheersysteem. Daar zijn ze voor iedere medewerker inzichtelijk en altijd te raadplegen. Het AVL heeft ervoor gezorgd dat er bij ieder document een button zit waarop medewerkers kunnen klikken indien ze aanvullende vragen of suggesties hebben, die door de documentbeheerder kunnen worden verwerkt. Zo kan iedereen meewerken aan de optimale beheersing van het interne systeem.

In 2022 heeft het documentbeheersysteem een naamswijziging gehad, van iProva naar Zenya. Er is van deze gelegenheid gebruik gemaakt om een aantal bugs op te lossen. Verdere wijzigingen betroffen vooral vormgeving en gebruiksvriendelijkheid van het platform.

11.3 Kwaliteitsbeheersing

Kwaliteitsmanagementsysteem

Om dit soort verbeteringen door te voeren is een kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) belangrijk. Een KMS ondersteunt bij het continu verbeteren. Het AVL heeft een eigen normenkader geïntroduceerd (KMS_AVL) met op maat gesneden kwaliteitscriteria, die bij ons instituut passen. Het systeem bevat ook de minimumnormen die bijvoorbeeld de inspectie en accrediterende partijen van het AVL verwachten. Wij worden door externe organisaties getoetst of we voldoen aan de gestelde normen. In zelfevaluatiesessies kijken we met alle betrokken medewerkers waar we nóg betere kwaliteit van zorg kunnen leveren. Dat heeft ertoe geleid dat er 11 thema's zijn geprioriteerd waar ziekenhuisbreed aan verdere optimalisatie wordt gewerkt. Daarnaast gaan afdelingen aan het werk met hun eigen opgehaalde verbeteringsuggesties.

Belangrijke externe mijlpalen en visitaties met betrekking tot kwaliteitsbeheersing in 2022 waren de volgende:

- In mei 2022 heeft de OECI (Organisation of European Cancer Institutes) het AVL bezocht en heeft de accreditatie voor vijf jaren verleend voor zowel de zorg, als opleiding en onderzoek.
- Tegelijkertijd hebben onafhankelijke experts gecontroleerd of het veiligheidsmanagement-systeem (NEN-8009) voldoet aan de eisen. Deze check vindt jaarlijks plaats en ook in 2022 is deze succesvol afgesloten.
- Het AVL is opnieuw erkend als expertisecentrum voor meerdere zeldzame tumoren.
- Diverse afdelingen zijn gecertificeerd volgens extern getoetste kwaliteits- en veiligheidsnormen die specifiek zijn toegespitst op de werkprocessen van de betreffende afdeling. In 2022 zijn de afdelingen Apotheek, Algemeen Klinisch Lab (AKL), Pathologie en het Onderzoeks- en Behandelcentrum (ook voor bevolkingsonderzoek) succesvol getoetst. En we voldoen aan allerlei eisen van beroepsverenigingen.

Kwaliteitskoepel

Sinds 2016 is binnen het AVL de kwaliteitskoepel actief: een commissie voor de Raad van Bestuur, met beleidsvoorbereidende, adviserende en uitvoerende taken op het terrein van kwaliteit en patiëntveiligheid. Vier keer per jaar sluiten kwaliteitscommissies aan bij de kwaliteitskoepel. Enkele activiteiten van de kwaliteitskoepel in 2022 waren de volgende:

- Continu verbeteren op thema's die van belang zijn voor de kwaliteit van zorg en patiëntveiligheid, zoals medicatieveiligheid, spoedzorg, de zorg voor kwetsbare ouderen en patiëntenidentificatie.
- Optimalisatie van het digitale systeem (Zenya) dat het KMS_AVL ondersteunt.
- Werken aan de borging van de governance; taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, voor de kwaliteit van zorg.

Calamiteiten in de patiëntenzorg

Dagelijks zijn de medewerkers van het AVL bezig de zorg zo veilig mogelijk te maken. Als er toch iets (bijna) misgaat, wordt dit gemeld zodat er onderzoek naar gedaan kan worden, om er uiteindelijk lering uit te trekken. De Calamiteitencommissie onderzoekt dergelijke incidenten en stelt, samen met de Raad van Bestuur en management, vast welke verbeteringen gewenst of nodig zijn om de kans op herhaling van het incident te verkleinen. In deze slotbijeenkomst wordt ook gereflecteerd welke lessen hieruit geleerd kunnen worden.

In 2023 wordt verder gezocht naar wegen om deze geleerde lessen breder in de organisatie te delen.

11.4 Automatisering

In het eerste kwartaal 2022 zijn er diverse ICT-projecten opgeleverd binnen het medisch domein. Het radiologie-informatiesysteem is vervangen en geïntegreerd in het Elektronisch Patiënten Dossier (EPD) HiX, wat de mogelijkheid biedt om op termijn integraal afspraken te plannen. Een mooie winst voor de medewerkers die afspraken inplannen, en voor onze patiënten. Het receptenverkeer met de openbare apotheken is gedigitaliseerd en het gebruik van de fax in het AVL is volledig uitgefaseerd.

Voor de tumorwerkgroepen Urologie en Gynaecologie zijn er zorgpaden ontwikkeld in het EPD, met als doel om de registratielast van zorgverleners te verminderen, de patiënt beter te kunnen volgen in het behandelproces en de datakwaliteit van de verslaglegging te verbeteren. Voor het Centrum van Vroegdiagnostiek zijn de zorgpaden in het EPD ingericht voor MDL en Urologie, inclusief de Patient Journey app om cliënten (op maat) te informeren en ondersteunen.

De tweede helft van 2022 stond met name in het teken van de upgrade van het EPD HiX naar versie 6.3, met livegang op 3 februari 2023. De upgrade is noodzakelijk om de continuïteit en patiëntveiligheid in de organisatie te garanderen te blijven garanderen. Het support op de huidige versie HiX 6.1 verloopt in 2023.

Buiten het medisch domein hebben er ook ICT-ontwikkelingen plaatsgevonden. Vanuit ICT is een significante bijdrage geleverd aan de vervanging van het ERP (financiële) systeem - de overgang van SAP naar AFAS – met een livegang op 1 januari 2023. Daarnaast heeft het AVL in 2022 de NEN7510 certificering behaald. Hiermee voldoet het AVL officieel aan de Nederlandse norm voor informatiebeveiliging in de zorg en de wereldwijde norm op het gebied van informatiebeveiliging.

11.5 Informatievoorziening

In 2022 was het AVL goed zichtbaar in de media. Zo was er een OP1-uitzending live vanuit het Antoni van Leeuwenhoek volledig gericht op de zorg en het onderzoek van het AVL. Ook was het AVL een onderdeel van de documentaire serie Five Days Inside waarin Eddy Zoëy meerdere dagen en nachten in ons ziekenhuis verbleef om te zien en te ervaren hoe het wel een wee in het AVL eraan toegaat.

In 2022 stond ook de positionering van de Centre of Excellence centraal, het Centrum voor Vroegdiagnostiek (CVV), Celtherapie en Digital Oncology. Zo werd in 2022 gewerkt aan de voorbereidingen voor longkankerscreening in het CVV met de nodige mogelijke media-aandacht tot gevolg.

Voor patiënten en andere geïnteresseerden organiseerde het AVL in 2022 vijf publiekslezingen. Dit jaar werd naast de tumorsoorten borstkanker en slokdarm- en maagkanker ook een link gelegd met een aantal onderzoeksthema's. Zo organiseerde de afdeling Marketing & Communicatie een publiekslezing over beeldgestuurde therapie, kwaliteit van leven en behandeling op maat.

In het vierde kwartaal lanceerde het AVL een chatbot. Het AVL is hiermee het tweede ziekenhuis in Nederland met een chatfunctie op de website. In het vierde kwartaal kwam de focus van de externe informatievoorziening tevens te liggen op verwijzers en op arbeidsmarktcommunicatie.

Qua interne informatievoorziening liepen in 2022 meerdere grote projecten waarin de interne organisatie in mee werd genomen, zoals programma Cultuur & Gedrag, besturingsfilosofie, Kwaliteit Management Systeem, Verpleegkundig Leiderschap en de HIX-upgrade. Tevens stond een groot medewerkersfeest op de planning op 1 juli 2022, die vanwege een nieuwe corona-opleving helaas is afgelast.

12 BIJLAGEN

12.1 Nevenfuncties leden Raad van Bestuur

Dhr. R.H. Medema	
RvB	Voorzitter, directeur wetenschapsbeleid Sinds 1 januari 2012
Nevenfuncties	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 Committee Accelerator Awards CRUK Lid bestuur AVL Foundation Lid Sectie Geneeskunde KNAW Lid CRUK Centres and ECMC Review Panel Lid Raad Medische Wetenschappen KNAW Member 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 Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF) Lid Permanente Commissie Nationale Instituten (PCNI)

Mw. J.L.M. Stouthard	
RvB	Lid, directeur zorg en zorgontwikkeling Sinds 1 juli 2021
Nevenfuncties	Member Scientific Advisory Board - Maarten van der Weijden Elected Board Member OEI (Organisation European Cancer Institutes) Voorzitter bestuur Stichting Hendrika Roet Fonds Lid bestuur stichting Van Leeuwenhoek kliniek Lid bestuur Biomed Oncologie Beheer BV Lid Raad van Toezicht Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF)

Mw. Y.S. Fokma	
RvB	Lid, directeur organisatie en bedrijfsvoering Sinds 1 november 2021
Nevenfuncties	Lid Raad van Toezicht Basalt Revalidatie, voorzitter audit commissie Lid Raad van Toezicht, voorzitter audit commissie Levvel Lid bestuur MCS Lid bestuur Gast Huis Lid bestuur stichting Van Leeuwenhoek kliniek Lid bestuur Biomed Oncologie Beheer BV Lid Raad van Bestuur Stichting Netherlands Laboratory of Anticancer Drug Formulation (NLADF) Lid kwaliteitscommissie NVZD

12.2 Nevenfuncties leden Raad van Toezicht

Mw. H. Uhlenbroek	
RvT	Lid RvT, voorzitter remuneratie en benoemingscommissie sinds 6 maart 2018
Hoofdfunctie	Mediator (Reuling Schutte B.V.)
Nevenfuncties	Lid RvT 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 Voorzitter interne bezwarencommissie KLM Voorzitter klachtencommissie 'ongewenste omgangsvormen' Alliander

Dhr. J.H.J.M. van Krieken	
RvT	Voorzitter kwaliteitscommissie sinds 1 oktober 2017
Hoofdfunctie	Rector Magnificus Radboud Universiteit
Nevenfuncties	Lid van de Raad van Advies van de BAB Academy Voorzitter Niels Stensen Fellowship Committee Voorzitter (tot 1 juli) en Board member (vanaf 1 juli) European Magnetic Field Laboratory Editor Encyclopedia of Pathology Editor American Journal of Surgical Pathology Scientific Boardmember Hartwig Medical Foundation Redacteur leerboek Oncologie Lid Advisory Board Cyprus Cancer Research Institute Member Nikhef Board Bestuurslid Universiteiten van Nederland Voorzitter Rectorencollege (vanaf 1 juli 2022)

Dhr. M.P. Lap	
RvT	Lid auditcommissie sinds 1 februari 202
Hoofdfunctie	
Nevenfuncties	Lid van de Raad van Commissarissen ABN AMRO Bank NV Voorzitter Arcadis NV Directeur Rijn Capital BV

Dhr. M.M. Levi	
RvT	Voorzitter auditcommissie sinds 1 januari 2018
Hoofdfunctie	Voorzitter Raad van Bestuur Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO)
Nevenfuncties	Hoogleraar Geneeskunde, Universiteit van Amsterdam Professor of Medicine, University College London Lid Raad van Toezicht Nederlandse Transplantatie Stichting 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 Raad van Toezicht De Joodsche Invalide, Joods Algemeen Steunfonds en Catharina en Isaac Joseph Fedder Stichting; Lid Bestuur Möller Foundation 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.

Dhr. J.H.J. Hoeijmakers	
RvT	Lid RvT Van 13 maart 2014 t/m maart 2022
Hoofdfunctie	
Nevenfuncties	Internationale faculteitspositie bij de University and Medical Faculty of Cologne, groepsleider bij het CECAD in Keulen; Groepsleider Prinses Máxima Centrum voor Kinderoncologie (Utrecht); Voorzitter van commissie wetenschappelijke integriteit van het Prinses Máxima Centrum voor Kinderoncologie (Utrecht); Vicevoorzitter commissie Building blocks of Life, NWO; Lid commissie wetenschappelijke integriteit van de Koninklijke Nederlandse Academie 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); Onafhankelijk Lid Wetenschappelijke Adviesraad Numeric Biotech; Lid panel voor evaluatie impact ERC op het gebied van veroudering.

Dhr. L.J. Hijmans van den Bergh	
RvT	Voorzitter RvT Van 18 december 2014 t/m december 2022
Hoofdfunctie	
Nevenfuncties	Voorzitter Raad van Commissarissen BE Semiconductor Industries (BESI) Vice voorzitter Raad van Commissarissen HAL Holding N.V. Lid Raad van Commissarissen ING Groep N.V. Voorzitter bestuur Vereniging Aegon Voorzitter bestuur Utrechts Universiteitsfonds Adviseur bestuur De Brauw Blackstone Westbroek N.V. Voorzitter bestuur Utrechts Universiteitsfonds

Dhr. P.C.J. van der Slikke	
RvT	Lid RvT Van 1 juli 2022 tot 8 december 2022
Hoofdfunctie	CEO IMCD N.V.
Nevenfuncties	Voorzitter Van Gogh Museumfonds Commissaris Stahl B.V.

Mw. A.M. Jongerius	
RvT	Lid RvT Kwaliteitscommissie zorg en research Sinds 15 december 2016
Hoofdfunctie	Lid van het Europees Parlement
Nevenfuncties	Lid bestuur Boellaardfonds

M.w. A.G.M. Schilder	
RvT	Lid RvT Kwaliteitscommissie zorg en research Sinds 1 maart 2022
Hoofdfunctie	Director NIHR UCLH BRC Hearing Health Theme
Nevenfuncties	Chief Scientific Adviser ENT Clinical ENT National Specialty Lead NIHR Clinical Research Network (beeindigd per 1-10-2022) ENT Surgical Specialty Lead Royal College of Surgeons Clinical Research Initiative (beeindigd per 1-10-2022)

JAARVERSLAGGEVING 2022

STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUWENHOEK ZIEKENHUIS

intentionally left blank

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2022

Geconsolideerde balans per 31 december 2022

Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2022

Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2022

Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2022

Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2022

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)				
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom			3.442		3.757
Materiële vaste activa	(2)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		119.796		126.138	
Machines en installaties		44.661		46.148	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		59.846		58.171	
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa		20.429		12.062	
			244.732		242.519
Financiële vaste activa	(3)				
Andere deelnemingen		160		159	
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		2.336		2.155	
Overige vorderingen		744		775	
			3.240		3.089
			251.414		249.365
Vlottende activa					
Voorraden	(4)				
Gereed product en handelsgoederen		8.437		10.070	
Grond- en hulpstoffen		772		1.036	
			9.209		11.106
Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten	(5)		7.998		8.407
Vorderingen	(6)				
Op handelsdebiteuren		32.591		21.132	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3		0	
Overige vorderingen		50.473		45.789	
Overlopende activa		19.923		19.975	
			102.990		86.896
Effecten	(7)		12.276		14.023
Liquide middelen	(8)		23.071		35.771
			155.544		156.203
			406.958		405.568

		31 december 2022		31 december 2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
PASSIVA					
Groepsvermogen	(9)				
Gestort en opgevraagd kapitaal		3.055		3.055	
Bestemmingsreserve(s)		25.596		24.101	
Overige reserves		77.328		83.254	
Totaal groepsvermogen			105.979		110.410
Aandeel van derden in het groepsvermogen			3.643		3.641
Voorzieningen	(10)				
Overige			6.328		5.243
Langlopende schulden	(11)				
Overige schulden		12.635		13.479	
Schulden aan banken		45.772		52.326	
			58.407		65.805
Kortlopende schulden	(12)				
Schulden aan banken		8.031		8.007	
Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten		3.603		0	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		6.923		20.113	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		10.935		9.220	
Schulden terzake van pensioenen		7.796		268	
Overige schulden		189.893		175.919	
Overige passiva		5.420		6.942	
			232.601		220.469

406.958

405.568

2 GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	(15)				
Zorgverzekeringswet		279.726		284.765	
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg		23.092		21.098	
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties		37.609		35.440	
Baten uit onderaanneming		284		665	
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		2.487		2.706	
			343.198		344.674
Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	(16)		110.827		101.674
Netto omzet			454.025		446.348
Som der bedrijfsopbrengsten			454.025		446.348
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(17)	20.105		17.806	
Lonen en salarissen	(18)	181.298		175.226	
Sociale lasten	(19)	25.476		23.534	
Pensioenlasten	(20)	16.280		15.393	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	(21)	28.236		26.770	
Overige bedrijfskosten	(22)	184.815		183.587	
Som der bedrijfslasten			456.210		442.316
Bedrijfsresultaat			-2.185		4.032
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(23)	24		22	
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(24)	1.185		100	
transporteren			1.209		122

		2022		2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Transport			1.209		122
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(25)	-2.131		883	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(26)	-1.327		-1.752	
Financiële baten en lasten			-2.249		-747
Resultaat voor belastingen			-4.434		3.285
Belastingen	(27)		1		-26
			-4.433		3.259
Geconsolideerd resultaat na belastingen			-4.433		3.259
Waarvan aandeel van derden	(29)		1		-79
Resultaat toekomend aan rechtspersoon			-4.432		3.180

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

		2022		2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):					
Mutatie bestemmingsfondsen		-1.309		-288	
Algemene en overige reserves		-3.123		3.468	
			-4.432		3.180

3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-2.185		4.032	
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen & desinvesteringen MVA	29.892		28.205	
- mutatie voorzieningen	1.085		955	
- mutatie voorraden	1.896		-2.074	
- vrijval investeringssubsidies	-1.532		-1.459	
- mutatie onderhanden projecten	-13.680		-570	
- mutatie onderhanden werk	3.904		-1.668	
- mutatie vorderingen	-15.986		-20.669	
- mutatie kortlopende schulden (inclusief schulden aan kredietinstellingen)	22.185		16.531	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		25.579		23.283
Ontvangen interest	1.185		100	
Betaalde interest	-1.327		-1.753	
Vennootschapsbelasting	1		-26	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	24		0	
	-3		0	
Waarvan aandeel van derden	1		0	
		-119		-1.679
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		25.460		21.604
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Operationele activiteiten		0		0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringsactiviteiten				
Investeringsactiviteiten in immateriële vaste activa	-907		-1.371	
Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa	-30.883		-32.438	
Bijzondere waardevermindering materiële vaste activa	0		561	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-2.131		793	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-33.921		-32.455
transporteren		-8.461		-10.851

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Transport		-8.461		-10.851
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringsactiviteiten		0		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Uitgegeven leningen U/G	0		-165	
Mutatie effecten (onder bedrijfsoperaties)	1.747		-758	
Mutatie aandeel derden	-147		35	
Ontvangsten van langlopende schulden	713		26.232	
Aflossing langlopende schulden	-6.552		-19.367	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-4.239		5.977
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Financieringsactiviteiten		0		0
		-12.700		-4.874
Samenstelling geldmiddelen				
	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Liquide middelen per 1 januari	35.771		40.645	
Stand geldmiddelen per 31 december	23.071		35.771	
Mutatie geldmiddelen		-12.700		-4.874

Overzicht van het totaalresultaat van de instelling

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Geconsolideerde netto-resultaat (na belastingen) toekomend aan de instelling	-4.432	3.180
Totaal mutatie eigen vermogen van de instelling	-4.432	3.180

Aansluiting geconsolideerd-enkelvoudig vermogen 31 december

	Eigen vermogen 31-12-2022	Eigen vermogen 31-12-2021	Mutatie
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis	102.778	106.454	-3.676
Enkelvoudig vermogen - inclusief Biomed Oncologie Beheer B.V.	102.778	106.454	-3.676
Stichting VLK	181	619	-438
Stichting Antoni van Leeuwenhoek Fonds	2.224	2.509	-285
Minderheidsbelang van derden	3.643	3.641	2
Groepsvermogen	108.826	113.223	-4.397

Het geconsolideerde vermogen wijkt in 2022 met €0,796 miljoen (2021: € 5,5 miljoen) af als gevolg van een bijdrage vanuit AVL fonds in 2016 aan het NKI-AVL voor bouwdeel S van €1 miljoen. In de enkelvoudige jaarrekening is deze als een schuld opgenomen en valt geleidelijk vrij om de afschrijvingen van het bouwdeel te compenseren. In het geconsolideerde vermogen is de oorspronkelijke €1 miljoen opgenomen als bestemmingsreserve, die jaarlijks vermindert in overeenstemming met de vrijval van de schuld. Daarmee wordt het verschil in vermogen tussen geconsolideerd en enkelvoudig jaarlijks minder. In 2022 is deze vrijval €32 duizend. Tezamen met het €11 duizend minderheidsbelang vormt dit het verschil tussen het resultaat 2022 en de mutatie eigen vermogen. Het minderheidsbelang betreft 49% eigendom van Centrum voor Zorg B.V. van DiAcetylM B.V. ("DAM"). Voor 51% is DAM eigendom van Biomed Oncologie Beheer B.V.

Het resultaat is als volgt aan te sluiten:

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis = -€3.676 duizend

Stichting VLK = -€438 duizend.

Stichting AVL fonds = -€285 duizend

Vrijval participatie enkelvoudig jaarrekening AVL fonds = -€32 duizend

Geconsolideerd resultaat: -€4.432 duizend

4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

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 Leeuwenhoek Ziekenhuis is het hoofd van het concern.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022 dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW).

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 2022

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 2022 zijn de risico's verder verminderd.

De resterende in de jaarrekening 2022 van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis hebben betrekking op:

- 1 Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2021 en evt. eerdere jaren;
- 2 Rechtmatigheidscontroles MSZ 2022;
- 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 de grondslagen van deze jaarrekening. Hierbij zijn de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek 2022 meegenomen en is de "Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek 2022 Medisch Specialistische Zorg" gevolgd.

De van toepassing zijnde aandachtspunten in de jaarrekening 2022 zijn hierna toegelicht voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2021 en evt. eerdere jaren

St. Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft over de uitkomsten van het zelfonderzoek 2021 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 2021 opgenomen nuancerings.

2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2022

De NFU, NVZ en ZN hebben een Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek MSZ 2022 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 2022 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 materiële onjuistheden geconstateerd.

Daarnaast is St. Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoekziekenhuis bezig op basis van deze handreiking het onderzoek inzake 2022 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 2022 uitsluitel over dit onderzoek.

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 2022 schadelastafspraken op basis van plafondafspraken gemaakt. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2022 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2022 met de contractafspraken 2022, rekening houdend met de verwachte effecten van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze correcties zijn conform de Handreiking omzetverantwoording op de omzet 2022 in mindering gebracht en waar nodig verwerkt in de waardering van het onderhanden werk ultimo 2022.

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 2019 nagenoeg afgerekend.

Grondslagen: specifieke schattingen 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 2020) en de hardheidsclausule en de Regeling Zorgbonus COVID-19.

Stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis neemt deel aan de continuïteitsbijdrage regeling. Voor het boekjaar 2022 wordt er gebruik gemaakt van €1,6 miljoen aan kostendekking voor meerkosten voor het boekjaar en verantwoord onder de overige opbrengsten.

Continuïteitsveronderstelling

Op basis van de financiële positie en vooruitzichten van de Stichting en daarbij rekening houden met de afspraken met zorgverzekeraars is er geen sprake van materiële onzekerheid die ernstige twijfel kan doen rijzen of Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis haar activiteiten voort kan zetten en is derhalve de jaarrekening 2022 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.

Per 1 januari 2022 is Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis gefuseerd met dochteronderneming NLADF vanwege de beperkte activiteiten die daar nog plaats vinden. De fusie is verwerkt in de enkelvoudige cijfers van de Stichting en in de vergelijkende cijfers (in 2021).

Stelselwijziging

De jaarrekening 2022 is opgesteld op basis van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG. De Regeling schrijft voor de balans en de winst-en-verliesrekening modellen voor die afwijken van de modellen die in de jaarrekening 2021 zijn gehanteerd. De vergelijkende cijfers over 2021 zijn aangepast op basis van de nieuwe modellen. De aanpassingen hebben geen invloed op de omvang van het eigen vermogen ultimo 2021 en het resultaat over 2021.

Voor het onderhanden werk-DBC wordt vanaf 2022 per zorgverzekeraar bekeken of de positie credit of debet is en in overeenstemming hiermee op de activa of passiva kant geboekt.

De vorderingen die gesaldeerd waren met de schulden van de onderhanden werk projecten zijn met terugwerkende kracht (zowel voor 2021 als 2022) apart gepresenteerd aan de activazijde.

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

De grondslagen van de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van 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 overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd.

Deze jaarrekening bevat de financiële informatie van zowel de zorginstelling als de geconsolideerde maatschappijen van de zorginstelling.

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Gegevens van geconsolideerde maatschappijen die andere grondslagen hanteren, zijn omgerekend naar de grondslagen van de rechtspersoon. Alleen wegens gegronde en in de toelichting vermelde redenen zijn in de geconsolideerde jaarrekening afwijkende grondslagen gehanteerd.

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:

Naam entiteit (allen met zeten in Amsterdam)	% zeggenschap	Eigen vermogen	Resultaat
Stichting Het Nederlands Kanker Instituut – Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis		€103 miljoen	-€3,7 miljoen
Stichting Van Leeuwenhoek Kliniek	100%	€0,2 miljoen	-€0,4 miljoen
Biomed Oncologie Beheer B.V.	100%	€4,5 miljoen	€0,3 miljoen
Di-Acetyl M B.V.	51% (dochter van Biomed Oncologie Beheer B.V.)	€7,4 miljoen (49% van het eigen vermogen komt tot uiting onder het eigen vermogen als aandeel van derden in het groepsvermogen)	-€3 duizend
Stichting Antoni van Leeuwenhoek Fonds	100%	€2,2 miljoen	-€0,3 miljoen

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.

Sinds 1 januari 2022 is de vrijstelling om steunstichtingen buiten de consolidatie te laten komen te vervallen. Dit heeft als gevolg dat vanaf 1 januari 2022 het AVL fonds wordt opgenomen in de geconsolideerde cijfers, evenals de vergelijkende cijfers. Bij de stichtingen SFN en FWMO heeft de stichting NKI-AVL geen zeggenschap, waardoor zij niet worden meegenomen in de consolidatie.

De stichting heeft geen overheersende zeggenschap over de volgende verbonden steunstichtingen die daarom niet in de consolidatie betrokken zijn.

- Stichting Antoni van Leeuwenhoek Foundation (wordt geconsolideerd met KWF)
- Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut
- Stichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen die niet in de consolidatie betrokken zijn, omdat hier sprake is van een minderheidsbelang.

- Stichting de Plantijn (voorheen Medisch Centrum Slotervaart)
- Stichting CPCT

De stichting heeft de volgende verbonden stichting die niet wordt geconsolideerd vanwege de verwaarloosbare omvang

- Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis
- Stichting Hendrika Roet Fonds

Stichting Antoni van Leeuwenhoek Foundation

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

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

Stichting Fondsen Nederlands Kankerinstituut

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

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

Stichting Fonds voor Wetenschappelijk Medisch Onderzoek

Gevestigd te Plesmanlaan 121, 1066 CX te Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

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

Stichting Plantijn (voorheen 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.

Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis

Gevestigd: Plesmanlaan 123, 1066 CX, Amsterdam

Rechtsvorm: Stichting

Het Gasthuis, geopend in 1990, biedt logies aan familie en/of vrienden van patiënten die in het Antoni van Leeuwenhoek (AvL) verblijven, evenals aan patiënten die poliklinisch worden behandeld. Het Gasthuis concept gaat er van uit dat de fysieke omgeving een positief verschil kan maken in de manier waarop de patiënt herstelt of zich aanpast aan bijzondere acute of chronische omstandigheden. Het beleid is om de gastenkamers tegen een zo laag mogelijke prijs aan te bieden.

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.

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.

Concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom

Na de eerste opname wordt software gewaardeerd tegen het bedrag van de bestede kosten verminderd met cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardevermindervingsverliezen. 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 concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom : 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 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.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten enkel 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).

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

Voorraden

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

Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

Het onderhanden werk DBC-zorgproducten (zijnde tussentijds afgeleid zorgproduct) betreffen de in 2022 geopende DBC-zorgproducten welke ultimo 2022 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 vervolgwaardering van vorderingen is gelijk aan de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Deze wordt bepaald ultimo van het boekjaar op basis van een gedegen analyse van de openstaande posten.

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.

Gestort en opgevraagd kapitaal

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

Bestemmingsreserve(s)

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

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 3,62%. 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. 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 marktrente 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 per jaar (onvolledige dienstjaren naar rato). Dit geldt ook voor de arbeidsovereenkomsten die korter dan een jaar duren, dan wordt de transitievergoeding naar rato berekend. Vanwege de beperkte omvang is geen discontering van de transitievergoedingen toegepast. Voor projectmedewerkers wordt deze voorziening ook gevormd, maar wordt deze gecompenseerd door een vordering op de projecten.

Voorziening jubileumuitkeringen

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 3,62%.

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 2022 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. Vanwege de beperkte omvang is geen discontering van de transitievergoeding toegepast.

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. 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. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 3,62%.

Voorziening Generatiebeleid

Conform de CAO Ziekenhuizen 2021-2023 heeft Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis een regeling generatiebeleid. Volgens deze regeling kunnen medewerkers vanaf 5 jaar voor AOW-gerechtigde leeftijd en indien de medewerkers 8 jaar aaneengesloten in dienst zijn geweest bij een werkgever die aangesloten is bij de CAO-Ziekenhuizen 4 tot 9 uur minder gaan werken. De medewerkers krijgen de helft van deze uren wel door betaald. Er is een voorziening opgenomen om de uren van medewerkers die zijn ingestroomd voor 31 december 2022 te bekostigen.

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 gepassiveerd onder de langlopende overige schulden. Het kortlopende deel (< 1 jaar) van de investeringssubsidies wordt gepassiveerd onder de kortlopende schulden. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de verwachte gebruiksduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Kortlopende schulden

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-afrekbare 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 verplichting, 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.

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 hoofdstuk 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 bedrijfstakpensioenfondsen 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 25,8% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise ad € 13.343 (2021 € 13.111). Het pensioengevend salaris is gemaximeerd op € 128.810 (2021 € 112.189). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 12,9% 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 2022 volgens opgave van het fonds 109,2%. 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.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen en aan derden betaalde (te betalen) interest en de waardeveranderingen vanuit de effectenportefeuille. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op netto vermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen dan wel 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.

Aandeel resultaat van onderneming waarin wordt deelgenomen

Het resultaat is het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat voor zover dit aan Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis wordt toegerekend.

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 23%, AVL 77%;
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van vast percentage te weten NKI 23% AVL 77%;
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van vast percentage te weten NKI 25%. AVL 75%.

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.

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.

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

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

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	3.757	3.320
Bij: investeringen	907	1.362
Af: afschrijvingen	-1.222	-925
Boekwaarde per 31 december	3.442	3.757

In 2022 is er voor €0,9 miljoen aan software lasten geactiveerd. Deze software lasten bestaan deels uit kosten voor de implementatie van CS Röntgen (€0,3 miljoen) en deels uit kosten voor upgrades van de huidige software (€0,6 miljoen).

2. Materiële vaste activa

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

Boekwaarde per 1 januari	242.519	238.988
Bij: investeringen	30.443	31.068
Af: afschrijvingen	-28.670	-27.283
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	-561
Gereedgekomen OHW	440	307
Boekwaarde per 31 december	244.732	242.519

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht hieronder. In 2022 is €30,4 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie bedrijfsgebouwen en terreinen is €0,8 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie en machines & installaties is €1,3 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris is €11,5 miljoen geïnvesteerd. Dit betreft o.a. een robot, een MRI voor screeninglocatie, vriesfaciliteiten en Angio statief. Binnen de categorie vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering is €16,9 miljoen geïnvesteerd. Dit is met name gerelateerd aan de verbouwing voor interventieradiologie, het OK-complex, en de implementatie van een nieuw ERP systeem.

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste drijfsmiddelen	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering en vooruit- betaald op materiële vaste activa	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2022					
- aanschafwaarde	234.380	78.100	116.742	12.062	441.284
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-108.241	-31.952	-58.572	0	-198.765
	126.139	46.148	58.170	12.062	242.519
Mutaties					
Bij: investeringen	777	1.291	11.512	16.863	30.443
Gereedgekomen OHW	3.022	1.853	4.061	-8.496	440
Afschrijvingen	-10.142	-4.631	-13.897	0	-28.670
Terugname geheel afgeschreven activa aanschafwaarde:	-2.901	88	-9.517	0	-12.330
Terugname geheel afgeschreven activa cumulatieve afschrijving	2.901	-88	9.517	0	12.330
	-6.343	-1.487	1.676	8.367	2.213
Boekwaarde per 31 december 2022					
- aanschafwaarde	238.179	81.244	132.315	20.429	472.167
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-118.383	-36.583	-72.469	0	-227.435
	119.796	44.661	59.846	20.429	244.732

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

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2-10%
Machines en installaties	5-10%
Andere vaste bedrijfsmiddelen	10-20%
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa	0%

3. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële activa is als volgt:

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	3.090	2.912
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	0	-6
Opgenomen gelden	46	77
Toevoeging lening U/G	104	88
Toevoeging deelneming, CRC Bioscreen B.V. en Bcon Medical B.V.	0	18
Boekwaarde per 31 december	3.240	3.089

In 2022 betreft de mutatie lening U/G €150 duizend. Dit wordt veroorzaakt door de rentetoevoeging van €93 duizend aan de lening aan Stichting De Plantijn (voorheen Medisch Centrum Slotervaart), de toevoeging van €46 duizend aan medische aansprakelijkheid van Centramed, die is toebedeeld aan het ledenkapitaal in 2022 en de rentetoevoeging van €11 duizend aan Sirius Medical Systems B.V.

	Andere deelnemingen	Vorderingen op partici- panten en maatschap- pijen waarin wordt deel- genomen	Overige vorderingen	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari 2022	160	2.243	687	3.090
Toevoeging Centramed	0	0	46	46
Toevoeging lening u/g	0	93	11	104
Stand per 31 december 2022	160	2.336	744	3.240

Toelichting op belangen in andere deelnemingen:

Naam, statutaire zetel	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaal- belang	Eigen vermogen	Resultaat
		x € 1.000	%	x € 1.000	x € 1.000
Modra Pharmaceuticals Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	7	9,70	-3.370	-4.946
Enceladus B.V. Naarden	Farmaceutische producten	8	2,46	39	-42
CRC bioscreen B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	9	50,00	-33	-51
Impact B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	17	18,30	-49	-10
Amsterdam Protonen Therapie Centrum B.V. Amsterdam	Protonen therapie	1	33,33	-	-
Sirius Medical Systems B.V. Eindhoven	Medische hulpmiddelen	115	2,60	-1.251	-
NGT Holding B.V. Amsterdam	Houdstermaatschappij	2	20,00	4	-5
Immagene B.V. Amsterdam	Farmaceutische producten	9	5,20	13	-1.392
Bcon Medical B.V. Rosmalen	Houdstermaatschappij	9	47,00	-	-
Rsouth Antibodies B.V. Maartensdijk	Farmaceutische producten	0	5,20	1.732	-64
Cell Control B.V. Utrecht	Farmaceutische producten	0	10,00	-	-

De definitieve resultaten voor de deelnemingen waren niet voor alle minderheidsbelangen bekend. Dit zijn de laatst bekende resultaten: Modra Pharmaceuticals Holding B.V.(2021), Enceladus B.V. (2021), CRC Bioscreen B.V.(2021), Impact B.V. (2021), Sirius Medical Systems B.V. (2021), NGT Holding B.V. (2021), Immagene B.V.(2021), Rsouth Antibodies B.V. (2021) en Bcon Medical(2021). Van Amsterdam Protonen Therapie Centrum B.V.en Bcon Medical zijn nog geen cijfers bekend. In 2022 is er een belang genomen in Cell Control B.V.

Alle deelnemingen zijn tegen historische kostprijs gewaardeerd. Bij invloed van betekenis van minimaal 20% dient gewaardeerd te worden op nettovermogenswaarde.

- Voor CRC bioscreen is het huidige percentage stemgerechtigde aandelen 6%. Tezamen met een call-optie van 15% heeft de Stichting hiermee invloed van betekenis (namelijk 21%). Vanwege geringe activiteit momenteel (nog) geen verschil in waardering.

- Voor APTC : heeft geen activiteit, en komt nettovermogenswaarde overeen met historische kostprijs.

- Voor Bcon Medical : 17% stemgerechtigde aandelen.

- Voor NGT Holding B.V. : geen stemgerechtigde aandelen.

VLOTTENDE ACTIVA

4. Voorraden

.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad dure medicijnen	6.674	8.453
Voorraad medische- en kantoorartikelen	1.576	1.478
Overige voorraad medicijnen	187	139
	<u>8.437</u>	<u>10.070</u>

De totale voorraad is gedaald met €1,6 miljoen. Deze daling wordt veroorzaakt door een afname van de dure geneesmiddelen. Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen	<u>772</u>	<u>1.036</u>
-----------------------	------------	--------------

De voorraad grond- en hulpstoffen is gedaald met €0,3 miljoen ofwel 25%.

5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Vrij segment	29.943	24.750
Gepresenteerd onder de kortlopende schulden	-3.603	0
	<u>26.340</u>	<u>24.750</u>
Bevoorschotting onderhanden werk zorgverzekeraars	-21.945	-16.343
Totaal onderhanden werk	<u>4.395</u>	<u>8.407</u>

Het onderhandenwerk DBC zorgproducten betreft de in 2022 geopende DBC-zorgproducten, welke ultimo 2022 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. Hierdoor is op zorgverzekeraar niveau een van de OHW posities per saldo een schuld en gepresenteerd onder de kortlopende schulden. Van het totaal onderhanden werk ad. € 4.395 (2021: € 8.407) is een bedrag van € 3.603 (2021: 0) onder de kortlopende schulden opgenomen. Het saldo op de activa kant is als volgt: € 7.998 (2021: € 8.407)

6. Vorderingen

Op handelsdebiteuren

Vorderingen op debiteuren	<u>32.591</u>	<u>21.132</u>
---------------------------	---------------	---------------

De handelsdebiteuren bestonden voor €22,7 miljoen uit zorgverzekeraars per 31 december 2022 vergeleken met €14,7 miljoen per 31 december 2021. De hoge stand in 2022 wordt veroorzaakt door de hoge facturatie in december vanwege het late afronden van de prijslijsten met DSW. Projectdebiteuren stegen in dezelfde periode van €6 miljoen naar €9,3 miljoen, vanwege late en hogere facturering per project, met name bij 4de geldstroom.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting	3	0
------------------------	---	---

Dit betreft vennootschapsbelasting bij Di-AcetylM B.V.

Overige vorderingen

Nog te factureren	34.762	31.076
Trajectkaart NS/GVB	58	133
Nog te ontvangen projectfinanciering	15.613	14.562
Overige nog te ontvangen bedragen	40	18
	<u>50.473</u>	<u>45.789</u>

De nog te ontvangen projectfinanciering is met terugwerkende kracht los gepresenteerd van de kortlopende schulden. De nog te factureren stand eind 2022 werd veroorzaakt door het laat afronden van een aantal (DGM) prijslijsten.

Overlopende activa

Personeelsgerelateerde vorderingen	1.752	1.812
Nog te ontvangen bedragen	10.188	11.128
Nog te ontvangen rente obligaties	38	40
Vooruitbetaalde bedragen	7.945	6.995
	<u>19.923</u>	<u>19.975</u>

De overlopende activa eind 2022 zijn in lijn met de overlopende activa eind 2021.

7. Effecten

Obligaties, beursgenoteerd	8.677	9.319
Overige effecten, beursgenoteerd	3.599	4.704
Totaal effecten	<u>12.276</u>	<u>14.023</u>

In 2022 neemt de waarde van de effectenportefeuille af met €1,7 miljoen tot € 12,3 miljoen (gewaardeerd tegen de beurswaarde). De beleggingsportefeuille van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis wordt beheerd door ING Investment Management en heeft een defensief profiel. Deze beleggingsportefeuille vindt zijn oorsprong in het Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI, waar een bestemmingsreserve voor is gevormd. Voor de achtergrond wordt verwezen naar toelichting 9.Groepsvermogen.

De beleggingsportefeuille van AVL fonds wordt beheerd door ABN Amro MeesPierson met defensief mandaat. Over 2022 is een negatief beleggingsresultaat behaald. Door de consolidatie van AVL Fonds wordt 2,2 miljoen euro opgeteld bij de beleggingsportefeuille van NKI-AVL in 2021 en 2022.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
8. Liquide middelen		
Bankrekeningen	23.068	35.765
Kas	3	6
	<u>23.071</u>	<u>35.771</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie. Er is nog wel een bankgarantie opgenomen voor Centrum van Zorg voor €121 duizend. 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 investeringsfaciliteit. De zekerheden die gelden voor de langlopende leningen zijn ook van toepassing op bovengenoemde kredieten. De zekerheden worden gespecificeerd onder toelichting 11 langlopende schulden.

PASSIVA

9. Groepsvermogen

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.055	3.055
Bestemmingsreserve(s)	25.596	24.101
Algemene en overige reserves	77.328	83.254
Totaal eigen vermogen	105.979	110.410

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2021	Onttrekking	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2021
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	5.985	0	-357	0	5.628
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	5.800	0	-297	0	5.503
Bestemmingsreserve koersverschillen NKI	576	0	201	0	777
Bestemmingsreserve koersverschillen AVL fonds	0	0	165	0	165
Bestemmingsreserve AVL fonds bouwdeel S	859	-31	0	0	828
	24.420	-31	-288	0	24.101

	Saldo per 1 januari 2022	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	5.628	-361	0	5.267
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	5.503	-298	0	5.205
Bestemmingsreserve koersverschillen NKI	777	-677	0	100
Bestemmingsreserve onderzoeken NLADF	0	0	2.804	2.804
Bestemmingsreserve koersverschillen AVL fonds	165	59	0	224
Bestemmingsreserve AVL fonds bouwdeel S	828	-32	0	796
Totaal bestemmingsreserves	24.101	-1.309	2.804	25.596

Bestemmingsreserve innovatieve projecten

Dit is een reserve voor innovatieve projecten. De komende jaren zal dit verder worden aangesproken voor afschrijvingen van diverse projecten binnen de stichting Het Nederlands Kanker Instituut - Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI

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

Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum

De bestemmingsreserve farmaceutisch centrum is gevormd voor Farmaceutisch Centrum dat in 2020 is gerealiseerd. Hierin worden ondergebracht het Farmaceutisch Centrum, het goederenontvangstcentrum en een Multi Equipment Room (MER). Deze reserve is gevormd in 2013 en is aangewend in 2018 en bedroeg € 6 miljoen. De reserve zal over een periode van 20 jaar benut worden om de afschrijvingslasten te dekken. In 2022 heeft een terugbetaling plaatsgevonden van 41k na het berekenen van de definitieve afrekening.

Bestemmingsreserve koersverschillen NKI

Bij het Nederlands Kanker Instituut worden de ongerealiseerde winsten in de bestemmingsreserve koersverschillen geboekt.

Bestemmingsreserve onderzoeken NLADF

Deze bestemmingsreserve wordt gebruikt voor vervolg van onderzoek van voormalig NLADF. Hiervoor heeft er een mutatie plaats gevonden van €2,8 miljoen vanuit de algemene reserve van het voormalig NLADF.

Bestemmingsreserve koersverschillen AVL fonds

Bij het AVL Fonds worden de ongerealiseerde winsten in de bestemmingsreserve koersverschillen geboekt.

Bestemmingsreserve AVL fonds bouwdeel S

Deze reserve is gevormd van de middelen die door AVL Fonds zijn geschonken voor de financiering van bouwdeel S van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Algemene reserves

	Saldo per 1 januari 2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2021
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	70.159	2.940	0	73.099
Algemene reserve NKI	5.912	320	0	6.232
Overige reserves	3.715	208	0	3.923
Totaal algemene en overige reserves	79.786	3.468	0	83.254

	Saldo per 1 januari 2022	Onttrekking	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	73.099	-2.804	-3.342	0	66.953
Algemene reserve NKI	6.232	0	1.002	0	7.234
Overige reserves	3.924	0	-783	0	3.141
Totaal algemene reserves	83.255	-2.804	-3.123	0	77.328

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 onttrekking betreft de overheveling van €2,8 miljoen naar de bestemmingsreserve onderzoeken NLADF voor vervolg van onderzoek van voormalig NLADF.

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

In de overige reserves zijn de resultaten van de van Leeuwenhoek Kliniek en AVL Fonds toegevoegd.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Aandeel van derden in het groepsvermogen		
Stand per 1 januari	3.644	3.506
Waarvan aandeel van derden	-1	135
Stand per 31 december	3.643	3.641

Het resultaat in 2022 betreft het aandeel van derden in het resultaat van Di-AcetylM B.V.. In 2021 betreft €79 duizend 2021 en €56 duizend 2020.

10. Voorzieningen

Overige

Voorziening transitievergoeding	1.012	1.453
WGA voorziening	2.356	1.614
Voorziening generatiebeleid	549	0
Voorziening Jubileum uitkeringen	1.436	1.935
Voorziening langdurig zieken	975	241
	6.328	5.243

	Saldo per 1 januari 2022	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Oprenten en verandering disconterings- voet	Saldo per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Voorziening						
transitievergoeding	1.453	601	-1.042	0	0	1.012
WGA voorziening	1.614	1.231	-115	0	-374	2.356
Voorziening generatiebeleid	0	549	0	0	0	549
Voorziening Jubileum uitkeringen	1.935	72	-181	0	-390	1.436
Voorziening langdurig zieken	241	1.076	-342	0	0	975
Totaal voorzieningen	5.243	3.529	-1.680	0	-764	6.328

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

< 1 jaar : € 2,1 miljoen
 > 1 jaar : € 4,2 miljoen
 > 5 jaar : € 1,4 miljoen

Voorziening transitievergoeding

De vergoeding in 2022 is maximaal € 89.000 bruto. In 2022 is er €601 duizend toegevoegd aan de voorziening en €1 miljoen onttrokken.

WGA voorziening

De voorziening is opgebouwd aan de hand van een gerealiseerde instroom van 10 werknemers in 2022 en een verwachte gemiddelde instroom van medewerkers die in 2021 en in 2022 ziek zijn geworden met een gemiddelde duur van 6 jaar. In 2022 wordt er voor €1,2 miljoen gedoteerd aan de voorziening, en is er €115 duizend onttrokken. Er is €374 duizend vrijgevallen vanwege de hogere gehanteerde disconto factor.

Voorziening generatiebeleid

In 2022 zijn er 43 deelnemers ingestroomd in de regeling. De medewerkers krijgen de helft van deze uren wel door betaald. Er is een voorziening opgenomen van €549 duizend om de uren die niet zullen worden gewerkt maar wel moeten worden betaald van medewerkers die zijn ingestroomd voor 31 december 2022 te bekostigen.

Voorziening Jubileum uitkeringen

In 2022 is €72 duizend toegevoegd aan de jubileumuitkering en €181 duizend onttrokken. Er is €390 duizend vrijgevallen als gevolg van de hogere disconteringsvoet. Er is gerekend met een gemiddelde CAO-stijging van 2,5% per jaar. Dit bedrag is contant gemaakt tegen de huidige rentevoet van 3,62%.

Voorziening langdurig zieken

In 2022 is er €1,1 miljoen gedoteerd aan de voorziening en €342 duizend onttrokken. In 2021 en 2022 was het ziekteverzuim hoog. Dit heeft geresulteerd in een substantiele verhoging van de voorziening. Een deel van de dotatie wordt gecompenseerd door een vordering op het UWV voor de transitievergoedingen.

11. Langlopende schulden

Overige langlopende schulden

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	73.812	68.524
Nieuwe leningen/Dotatie participaties	713	26.120
Aflossingen / Onttrekkingen participaties	-8.087	-20.832
Stand per 31 december	66.438	73.812
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-8.031	-8.007
Stand langlopende schulden per 31 december	58.407	65.805

De schulden aan kredietinstellingen nemen in 2021 toe door de herfinanciering van de afgeloste bulletlening bij Deutsche Bank met een nieuwe lening van €25 miljoen bij ABN AMRO Bank. In 2022 hebben geen herfinancieringen plaats gevonden.

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

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan banken	8.031	8.007
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	58.407	65.805
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	38.315	42.748

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het hier op volgende overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Voor een nadere specificatie van de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht 2.1 Overzicht langlopende schulden ultimo 2022

Ten behoeve van het financieren van werkkapitaal is een gecommiteerde kredietfaciliteit van € 19 miljoen beschikbaar. Voor het financieren van investeringsuitgaven is een eveneens gecommiteerde investeringsfaciliteit van €15 miljoen beschikbaar. In 2021 zijn deze kredietfaciliteiten voor hetzelfde bedrag verlengd voor een termijn van wederom drie jaar. De verstrekte zekerheden ten behoeve de langlopende leningen bij BNG Bank N.V., ABN AMRO Bank N.V., 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 stellen ten aanzien van de ratio's worden ruimschoots gehaald. Er moet worden voldaan aan een Debt Service Coverage Ratio (DSCR) van ten minste 1,5 en een solvabiliteitsratio van ten minste 20%, berekend op basis van 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 reële waarde van de leningen is €46,1 miljoen (2021: €59,9 miljoen).

Specificatie en verloop van
schulden aan banken en
langlopende
investeringsubsidies:

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflossingswijze	Aflossing 2023	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	1.875	0	500	1.375	0	3	Lineair	500	WFZ
BNG	23-08-2005	10.000	20	vast	3,47	1.875	0	500	1.375	0	3	Lineair	500	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,56	6.000	0	250	5.750	4.500	23	Lineair	250	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,50	6.000	0	250	5.750	4.500	23	Lineair	250	WFZ
BNG	31-12-2013	20.000	10	vast	3,33	4.000	0	2.000	2.000	0	1	Lineair	2.000	Hypotheek
BNG	20-07-2011	25.000	18	vast	3,86	11.111	0	1.389	9.722	2.778	7	Lineair	1.389	WFZ
ASN Bank	03-08-2011	7.500	18	vast	3,80	3.333	0	416	2.917	833	7	Lineair	416	WFZ
Deutsche Bank	01-09-2014	0	-	vast	-	0	0	0	0	0	-	Lineair	0	Hypotheek
ABN AMRO 2021 10 jaar 0,98%	01-09-2021	25.000	10		0,28	24.688	0	1.250	23.438	17.188	9	Lineair	1.250	Hypotheek
VWS vooruitontv. financiering bouwdelen	31-12-2010	6.071	-		-	5.155	0	212	4.943	3.880	-	Niet van toepassing	212	Niet van toepassing
NGS 2015 Hiseq 2500	15-12-2015	495	-		-	149	0	50	99	0	-	Niet van toepassing	50	Niet van toepassing
VWS vooruitontv. financiering laboratorium	01-01-1979	3.127	-		-	1.564	0	223	1.341	223	-	Niet van toepassing	223	Niet van toepassing
Vooruitontvangst inventaris	31-12-2014	2.068	-		-	1.018	0	148	870	157	-	Niet van toepassing	148	Niet van toepassing
FWMO vooruitontvangst bouw	31-12-2013	5.880	-		-	4.187	150	283	4.054	2.588	-	Niet van toepassing	366	Niet van toepassing
KWF vooruitontvangsten bouw	01-01-1974	640	-		-	142	0	142	0	0	-	Niet van toepassing	0	Niet van toepassing
VWS VIPP project	30-12-2018	786	-		-	542	0	118	424	0	-	Niet van toepassing	118	Niet van toepassing
Maurits & Anna de Kock stichting Hipec	07-04-2021	40	-		-	37	0	4	33	13	-	Niet van toepassing	4	Niet van toepassing
VWS vooruitontvangsten instandhouding	31-12-2009	2.056	-		-	1.175	200	197	1.178	1.174	-	Niet van toepassing	200	Niet van toepassing
Roparun vooruitontvangen inventaris	31-12-2010	476	-		-	276	363	93	546	167	-	Niet van toepassing	93	Niet van toepassing
St. Ambtu Eppendorf Bioflo 320	29-03-2019	40	-		-	28	0	4	24	4	-	Niet van toepassing	4	Niet van toepassing

SFN vooruitontvangen													
Smart Irradiator	26-04-2021	700	-	-	657	0	58	599	310	-	Niet van toepassing	58	Niet van toepassing
TOTAAL					73.812	713	8.087	66.438	38.315			8.031	

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

12. Kortlopende schulden

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan banken		
Financieringen	8.031	8.007

De aflossingsverplichting van minder dan een jaar is in 2022 in lijn met 2021.

Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten

De schuld aan DSW die gepresenteerd is onder de kortlopende schulden is toegelicht onder de Vorderingen uit OHW DBC zorgproducten.

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	6.923	20.113
-------------	-------	--------

Per 1 januari 2023 is de Stichting overgegaan naar een nieuw ERP systeem. In het kader van de overgang is er eind december een extra vooruit betaling geweest van openstaande crediteuren posten, welke de openstaande posten per eind 2022 heeft verlaagd.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	543	131
Loonheffing en sociale premies	10.392	9.089
	10.935	9.220

De loonheffing en sociale premies zijn in 2022 14% gestegen. Deze wordt veroorzaakt door hogere loonbetalingen in december 2022 vergeleken met december 2021 vanwege CAO verhoging en meer FTE's.

Schulden terzake van pensioenen

Pensioenpremies	7.796	268
-----------------	-------	-----

De stijging van de schulden terzake pensioenen wordt veroorzaakt door het wijzigen van de betaalcondities door de pensioenuitvoerder van vooraf naar achteraf. Hierdoor heeft de betaling van de pensioenpremie na het einde van het boekjaar plaatsgevonden.

Overige schulden

Nog te ontvangen inkoopfacturen	906	256
Overige personele kosten	3.253	4.646
PLB uren	18.020	18.074
Nog te betalen aan zorgverzekeraars	12.741	12.612
Interest leningen	323	361
Onderhanden werk projecten	119.881	106.201
transporteren	155.124	142.150

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Transport	155.124	142.150
Nog te betalen projectfinanciering	21.701	20.490
Nog te betalen investeringen	663	686
Nog te betalen vakantiegeld	8.138	7.763
Nog te betalen vakantiedagen	2.812	2.797
Overige nog te betalen en vooruitontvangen posten	1.455	2.033
	<u>189.893</u>	<u>175.919</u>

De totale kortlopende schulden stijgen met €14 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging van nog uit te voeren onderhanden werk projecten.

De vorderingen die gesaldeerd waren met de schulden van de onderhanden werk projecten zijn met terugwerkende kracht (zowel voor 2021 als 2022) apart gepresenteerd aan de activazijde.

De stijging in vakantiegeld en vakantiedagen is in lijn met de stijging FTE's en loonkosten.

Overige passiva

Vooruitontvangen opbrengsten	4.050	5.572
Terug te betalen zorgbonus	1.370	1.370
	<u>5.420</u>	<u>6.942</u>

Vooruitontvangen opbrengsten betreffen met name opbrengsten ontvangen van Fujirebio.

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 2022 geborgde leningen bedraagt €26,9 miljoen.

De maximale obligoverplichting bedraagt daarmee €0,8 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 31-12-2022 €0,75 miljoen op basis van 2,5% salarisstijging en 3,62% 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 31-12-2022 €1,2 miljoen op basis van 1,25% salarisstijging en 3,62% disconteringsvoet.

Bouwverplichten en verplichtingen voortvloeiend uit afgesloten contracten met leveranciers

Bouwverplichtingen:

De verplichtingen die zijn aangegaan ten behoeve van bouwactiviteiten bedragen:

< 1 jaar: €0,6 miljoen

1-5 jaar: € 0

Verplichtingen voortvloeiend uit afgesloten contracten met leveranciers:

< 1 jaar: €7,3 miljoen

1-5 jaar: €0,8 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: €0,857 miljoen

> 1 jaar: €2,536 miljoen

In deze huurverplichting is er €300 duizend aan huurverplichting van minder dan een jaar en €1,2 miljoen van meer dan een jaar een verplichting aan een verbonden partij.

Verplichting voortkomend uit erfpacht:

< 1 jaar: €92 duizend

> 1 jaar: €368 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 2022 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op €24.916 miljoen (prijsniveau 2021).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2021. 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

Wanneer NKI-AVL erfstellingen en legaten ontvangt waaraan een specifieke bestemming is aangegeven, worden deze rechtstreeks aan het betreffende projectbudget gekoppeld. De door de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis aanvaarde erfstellingen en legaten die niet voor een specifiek onderzoeksproject zijn geoormerkt, zijn op basis van een taakoverdracht in beheer gegeven aan de Stichting Fondsen Nederlands Kanker Instituut (SFN), die als doel heeft het verlenen van financiële steun aan onderzoek door Het Nederlands Kanker Instituut. Door middel van jaarlijkse subsidieaanvragen of incidentele projectsubsidieaanvragen bij SFN kan het NKI financiële steun vragen voor het kankeronderzoek. In 2022 zijn er 5 erfenissen en 3 legaten aangemeld. De totale ontvangen opbrengst in 2022 uit erfstellingen en legaten bedroeg €3,6 miljoen. Hiermee komt het tienjaarsgemiddelde uit op €4,6 miljoen.

6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

GESEGMENTEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

SEGMENT Antoni van Leeuwenhoek

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties	320.175		323.297	
Overige bedrijfsopbrengsten	16.077		14.193	
Som der bedrijfsopbrengsten		336.252		337.490
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	173.507		165.143	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20.581		19.274	
Overige bedrijfskosten	145.821		148.253	
Som der bedrijfslasten		339.909		332.670
BEDRIJFSRESULTAAT		-3.657		4.820
Financiële baten en lasten		-515		-1.505
RESULTAATUIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		-4.172		3.315
Aandeel resultaat van onderneming waarin wordt deelgenomen		323		89
RESULTAAT BOEKJAAR		-3.849		3.404

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):				
Bestemmingsreserve innovatieve projecten		-361		-507
Algemene reserve AVL		-3.488		3.911
		-3.849		3.404

SEGMENT Het Nederlands Kanker Instituut

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFOPBRENGSTEN:				
Subsidies	20.536		18.426	
Overige bedrijfsopbrengsten	95.814		89.436	
Som der bedrijfsopbrengsten		116.350		107.862
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	70.033		67.131	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	7.242		6.979	
Overige bedrijfskosten	37.140		34.031	
Som der bedrijfslasten		114.415		108.141
BEDRIJFSRESULTAAT		1.935		-279
Financiële baten en lasten		-1.764		650
RESULTAAT BOEKJAAR		171		371

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging				
Bestemmingsreserve koersverschillen		-825		51
Algemene en overige reserves		996		320
		171		371

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
15. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		
Zorgverzekeringswet	279.726	284.765
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg	23.092	21.098
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties	37.609	35.440
Baten uit onderaanneming	284	665
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	2.487	2.706
	<u>343.198</u>	<u>344.674</u>

Zorgverzekeringswet

Opbrengsten Zorgverzekeringswet	<u>279.726</u>	<u>284.765</u>
---------------------------------	----------------	----------------

De opbrengsten Zorgverzekeringswet betreffen Medisch Specialistische zorg, dure- en weesgeneesmiddelen, inclusief orale oncolytica en vrijval van reservering van de van Leeuwenhoek kliniek. Tezamen dalen ze met €5 miljoen naar €280 miljoen. De omzet medisch specialistische zorg is €188 miljoen (2021: €186 miljoen). Het totaal aan omzet dure- en weesgeneesmiddelen betreft €92 miljoen (2021: €98 miljoen). De stijging van medisch specialistische zorg wordt met name verklaard door indexatie tarieven zorgproducten. De daling van omzet dure- en weesmiddelen wordt met name veroorzaakt door lagere toedieningen.

Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg

Instellingssubsidies van VWS	20.454	18.594
Subsidie kwaliteitsimpuls ziekenhuisczorg	2.638	2.504
	<u>23.092</u>	<u>21.098</u>

De subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport wordt jaarlijks toegekend ter dekking van de onderzoeksfaciliteiten en daarmee samenhangende infrastructuur van het instituut. Deze is in 2022 verhoogd om de gestegen kosten (voor o.a. energie en licentiekosten) te compenseren.

De subsidieregeling kwaliteitsimpuls ziekenhuisczorg is bedoeld voor de inrichting van interne en externe opleidingen voor personeel en andere opleidingen. De subsidieregeling kwaliteitsimpuls personeel ziekenhuisczorg loopt tot en met 2023.

Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties

Beschikbaarheidsbijdrage academische zorg	<u>37.609</u>	<u>35.440</u>
---	---------------	---------------

De subsidie Beschikbaarheidsbijdrage Academische Zorg is gestegen vanwege een herindeling van het landelijk budget tussen de UMC's en Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Baten uit onderaanneming

Baten uit onderaanneming	<u>284</u>	<u>665</u>
--------------------------	------------	------------

De baten uit onderaanneming betreft de verrichtingen in opdracht van andere instellingen (WDS). De daling betreft met name de rslp-patiënten van het prostaat kanker netwerk die nu direct bij de verzekeraars worden gedeclareerd.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening</i>		
Opbrengsten Di-AcetylM B.V.	2.487	2.706

16. Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

Opbrengst 2e geldstroom	13.542	14.581
Opbrengst 3e geldstroom	16.214	14.698
Opbrengst 3e geldstroom KWF	13.403	12.127
Opbrengst 4e geldstroom	25.584	28.959
Subsidies opleidingsfonds AIOS	5.744	5.184
Subsidie opleiding ANP en PA	297	168
Subsidie FZO	1.624	1.434
Subsidie KWF	16.815	16.815
Opbrengst doorbelaste personeelskosten	1.251	1.248
Overige opbrengsten	15.708	11.772
Overige project opbrengsten	645	-5.312
	110.827	101.674

Het totaal van de opbrengsten van de onderzoeksprojecten is met €1,6 miljoen gedaald naar €68,7 miljoen. De opbrengsten tweede geldstroom daalt met €1 miljoen naar €14,2 miljoen. De opbrengsten in de derde geldstroom laten een stijging zien van € 2,8 miljoen naar €29,6 miljoen. De KWF opbrengsten hierbinnen zijn met €1,3 miljoen gestegen tot €13,4 miljoen. De opbrengsten vierde geldstroom zijn met €3,4 miljoen gedaald naar €25,6 miljoen.

De doelsubsidie van het KWF is bepaald aan de hand van de gemiddelde opbrengsten van de stichting KWF Kankerbestrijding, over de jaren 2018 tot en met 2020, onder aftrek van de opbrengsten Alpe d'Huez 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 via de AVL Foundation. In 2022 was dit €0,9 miljoen. Dit maakt deel uit van overige opbrengsten. Ook wordt de stijging in overige opbrengsten veroorzaakt door een bijdrage aan Clinical Research Unit, een verhoging van bijdrage SFN van €1,3 miljoen voor o.a. benchfees en door toekenning van €800 duizend aan extra bijdrage voor corona meerkosten.

17. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

Personeel niet in loondienst	17.166	14.882
Kosten onderaanneming	2.939	2.924
	20.105	17.806

Personeel niet in loondienst is gestegen met €2,3 miljoen, met name vanwege inzet op vacature ruimte en vervanging van langdurig zieken.

Kosten onderaanneming 2022 zijn in lijn met kosten 2021.

18. Lonen en salarissen

Bruto lonen	181.298	175.226
-------------	---------	---------

Loonkosten zijn gestegen in lijn met de stijging van FTE, en als gevolg van CAO loonindexatie.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000

19. Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	25.476	23.534
------------------------------------	--------	--------

Premies zijn gestegen vanwege hogere bruto lonen en vanwege hogere WW premies.

20. Pensioenlasten

Pensioenlasten	16.280	15.393
----------------	--------	--------

De pensioenlasten in 2022 hoger zijn vanwege hogere bruto salariskosten, en verhoogde pensioenpremies (van 12,5% van 12.9%).

Personeelsleden

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

	2022	2021
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Kliniek	1.354	1.345
Radiotherapie	308	307
Research	557	578
Apotheek	103	99
Overig ondersteunend personeel	579	556
	2.901	2.885

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000

21. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa	1.222	925
Materiële vaste activa	28.670	27.792
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-1.656	-1.947
	28.236	26.770

De vrijval a fonds perdu, participaties en beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten dient als dekking van de gelieerde afschrijvingen.

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	1.222	925
--	-------	-----

Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.142	9.886
Machines en installaties	4.631	4.313
Andere vaste bedrijfsmiddelen	13.897	13.593
	28.670	27.792
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-1.656	-1.947
	27.014	25.845

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
22. Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	10.110	6.377
Onderhoud en energiekosten	8.210	5.885
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	8.446	7.739
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	138.584	145.797
Algemene kosten	18.766	17.275
Huur en leasing	509	538
Dotaties en vrijval voorzieningen	34	-182
Overige lasten	156	157
	<u>184.815</u>	<u>183.586</u>

De totale overige bedrijfskosten stijgen met €1,2 miljoen.

De overige personeelskosten zijn toegevoegd aan de overige bedrijfskosten omdat deze in het WMG model niet meer passen onder de personeelskosten. De stijging van €3,7 miljoen wordt veroorzaakt door een stijging van de woonwerkkosten, opleidingskosten, accreditatiekosten en een stijging van de thuiswerkvergoeding.

De onderhoudskosten en energiekosten zijn in 2022 met €2,3 miljoen gestegen tot €8,2 miljoen. De gaskosten dalen door de in 2021 ingezette transitie van gas naar stroom. De stroomkosten stijgen met €2,8 miljoen door de verhoging van de stroomtarieven.

De voedingsmiddelen en hotelmatige kosten zijn in gestegen met €0,7 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van een aantal voedingsmiddelen, een stijging van de kosten van complete maaltijden en een stijging in de schoonmaakkosten door derden.

De patiënt- en bewonersgebonden kosten daalden met €7,2 miljoen met name door minder kosten van dure- en weesgeneesmiddelen en door een afname van de onderzoekskosten.

De algemene lasten zijn gestegen met €1,5 miljoen tot €18,8 miljoen in verband met hogere kosten software en hogere verzekeringskosten.

De huurkosten zijn in lijn met de kosten van 2021.

Financiële baten en lasten

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
23. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Dividend uit effecten	24	22
24. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Interest uitgeleend geld	1.185	100
De rentebaten ad €93 duizend komen van de lening U/G op Stichting De Plantijn (voorheen Stichting Medisch Centrum Slotervaart), €764 duizend betreft verdiscontering van de voorzieningen met een hogere disconto factor, €11 duizend van rente op lening aan Sirius Medical Systems en €317 duizend betreft dividenduitkering.		
25. Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
<u>Koersresultaten effecten</u>		
Gerealiseerde koersresultaten	-181	39
Ongerealiseerde koersresultaten	-2.089	667
Opbrengsten afgescheiden vermogen	139	177
	-2.131	883
De koersresultaten over 2022 laten een negatief resultaat zien van -€2,1 miljoen. Het resultaat van de beleggingsportfolio is overeenkomstig met de markt negatief, ondanks het defensieve profiel.		
26. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Interest langlopende schulden	-1.154	-1.577
Interest banken	-173	-175
	-1.327	-1.752
27. Belastingen		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	-4.434	3.286
Vennootschapsbelasting	1	-26
28. Aandeel resultaat van onderneming waarin wordt deelgenomen		
29. Waarvan aandeel van derden		
Resultaat aandeel derden Di-AcetylM B.V.	1	-79
Honoraria accountant		
1. Controle van de jaarrekening	263	241
2. Overige controlewerkzaamheden	32	8
3. Controle werkzaamheden projecten	100	75
4. Overige werkzaamheden niet controle	66	77
	461	401

7 WNT-VERANTWOORDING 2022 STICHTING HET NEDERLANDS KANKER INSTITUUT-ANTONI VAN LEEUWENHOEK ZIEKENHUIS

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is € 216.000, Sectorzorg klasseindeling V (aantal punten: 14). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	Medema, R.H.	Stouthard, J.M.L.	Fokma, Y.S.
Functiegegevens	Lid RvB	Lid RvB	Lid RvB
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	195.937	194.525	190.318
Beloningen betaalbaar op termijn	20.062	20.062	20.062
<i>Subtotaal</i>	<i>215.999</i>	<i>214.587</i>	<i>210.380</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	215.999	214.587	210.380
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 2021			
bedragen x € 1	Medema, R.H.	Stouthard, J.M.L.	Fokma, Y.S.
Functiegegevens	Lid RvB	Lid RvB	Lid RvB
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/06-31/12	01/11-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	196.871	103.490	29.568
Beloningen betaalbaar op termijn	18.806	10.957	3.131
<i>Subtotaal</i>	<i>215.677</i>	<i>114.447</i>	<i>32.699</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	122.537	34.929
Bezoldiging	215.677	114.447	32.699

N.v.t.

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	Meer, M.E. van der	Voest E,E	
Functiegegevens	Voormalig Lid RvB, uit dienst 31-7-2021	Lid RvB tot 2021, daarna arts	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	nvt	1-1 t/m 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	nvt	1,0	
Dienstbetrekking?	nvt	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	nvt	212.929	
Beloningen betaalbaar op termijn	nvt	13.606	
Subtotaal		226.535	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	nvt	216.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging			
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	10.535, arts	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.vt.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	Meer, M.E. van der	Voest E,E ²	
Functiegegevens	Lid RvB	Lid RvB tot 2021, daarna arts	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/7	1-1 t/m 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.125	205.961	
Beloningen betaalbaar op termijn	9.403	12.893	
Subtotaal	115.528	218.854	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	103.641	209.000	
Bezoldiging	115.528	218.854 (arts)	

N.v.t.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2022				
bedragen x € 1	Maas Jan Heineman		Jaap van de Heuvel	
Functiegegevens	Lid RvB		Lid RvB	
Kalenderjaar	2022	2021	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	nvt	05/01 – 01/06	nvt	01/07 – 31/10
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	nvt	6	nvt	4
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	nvt	528	nvt	312
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 206	€ 199	€ 206	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	nvt	€138.500	nvt	€110.800
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€105.072		€62.088	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)				
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	nvt	€95.028	nvt	€55.262
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€95.028		€55.262	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	€95.028		€55.262	
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.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.	

*Heineman: €2.100 betreft consultancy na beëindiging dienstverband

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen¹

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	L.J. Hijmans van den Bergh	J.H.J. Hoeijmakers	J.H.J.M. van Krieken
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01/31-12	01/01-31/03	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	12.860	2.143	8.573
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	5.326	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	12.860	2.143	8.573
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 2021			
bedragen x € 1	L.J. Hijmans van den Bergh	J.H.J. Hoeijmakers	J.H.J.M. van Krieken
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01/31-12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	10.929	7.286	7.286
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350	20.900	20.900

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	Jongorius, A.	Uhlenbroek, H.	Levi, M.
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	8.573	8.573	8.573
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.600	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	8.573	8.573	8.573
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 2021			
bedragen x € 1	Jongorius, A.	Uhlenbroek, H.	Levi, M.
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	7.286	7.286	7.286
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900	20.900	20.900

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	M.P. Lap	A.G. M Schilder	P. v.d. Slikke
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	01/03-31/12	01-07/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	8.573	7.144	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.600	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	8.573	7.144	0
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 2021			
bedragen x € 1	M.P. Lap	A.G. M Schilder	P. v.d. Slikke
Functiegegevens	Lid RvT	Geen Lid RvT in 2021	Geen Lid RvT in 2021
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12		
Bezoldiging			
Bezoldiging	7.286		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900		

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen is er een overige functionaris met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	Senior Groepsleider RES
Functiegegevens	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,5
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.894
Beloningen betaalbaar op termijn	6.715
Totale bezoldiging	110.609
Individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging	
	108.000
Verplichte motivering van de overschrijding van het individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging	Betaling royalties
Gegevens 2021*	
Functiegegevens	Senior Groepsleider RES
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,5
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.608
Beloningen betaalbaar op termijn	6.356
Totale bezoldiging	115.964

intentionally left blank

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2022

Enkelvoudige balans per 31 december 2022

Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2022

Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening

Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2022

Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2022

Overige toelichtingen

8 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(30)				
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom			3.442		3.757
Materiële vaste activa	(31)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		119.431		125.628	
Machines en installaties		44.661		46.148	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		59.537		57.738	
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa		20.429		12.062	
			244.058		241.576
Financiële vaste activa	(32)				
Andere deelnemingen		4.452		4.126	
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		2.336		2.155	
Overige vorderingen		606		646	
			7.394		6.927
			254.894		252.260
Vlottende activa					
Voorraden	(33)				
Gereed product en handelsgoederen			8.437		10.070
Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten	(34)		7.998		8.407
Vorderingen	(35)				
Op handelsdebiteuren		32.591		21.128	
Op groepsmaatschappij		195		180	
Overige vorderingen		50.433		45.771	
Overlopende activa		19.649		19.439	
			102.868		86.518
Effecten	(36)		10.110		11.897
Liquide middelen	(37)		16.731		30.176
			146.144		147.068
			401.038		399.328

		31 december 2022		31 december 2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
PASSIVA					
Eigen vermogen	(38)				
Gestort en opgevraagd kapitaal		3.044		3.044	
Bestemmingsreserve(s)		24.576		23.108	
Overige reserves		75.158		80.302	
Totaal eigen vermogen			102.778		106.454
Voorzieningen	(39)		6.328		5.243
Langlopende schulden	(40)				
Overige schulden		13.399		14.275	
Schulden aan banken		45.772		52.326	
			59.171		66.601
Kortlopende schulden	(41)				
Schulden aan banken		8.063		8.039	
Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten		3.603		0	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		6.919		20.063	
Schulden aan groepsmaatschappijen		173		611	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		10.935		9.220	
Schulden terzake van pensioenen		7.796		268	
Overige schulden		189.862		175.887	
Overige passiva		5.410		6.942	
			232.761		221.030
			401.038		399.328

9 ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENINGOVER 2022

		2022		2021	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	(42)				
Zorgverzekeringswet		279.726		284.518	
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg		23.092		21.098	
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties		37.609		35.440	
Baten uit onderaanneming		284		665	
			340.711		341.721
Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	(43)		111.510		103.631
Netto omzet			452.221		445.352
Som der bedrijfsopbrengsten			452.221		445.352
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(44)	20.105		18.121	
Lonen en salarissen	(45)	181.298		175.226	
Sociale lasten	(46)	25.476		23.534	
Pensioenlasten	(47)	16.280		15.393	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	(48)	27.823		26.252	
Overige bedrijfskosten	(49)	182.962		182.282	
Som der bedrijfslasten			453.944		440.808
Bedrijfsresultaat			-1.723		4.544

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(50)	857		89
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(51)	-1.831		793
Rentelasten en soortgelijke kosten	(52)	-1.305		-1.737
Financiële baten en lasten			-2.279	-855
Resultaat voor belastingen			-4.002	3.689
Belastingen			0	0
			-4.002	3.689
Aandeel resultaat van onderneming waarin wordt deelgenomen	(53)		326	89
Resultaat toekomend aan rechtspersoon			-3.676	3.778

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2022		2021	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):				
Mutatie bestemmingsfondsen	-1.336		-453	
Algemene en overige reserves	-2.340		4.231	
		-3.676		3.778

10 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het resterende aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

11 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

30. Immateriële vaste activa

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

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	3.757	3.320
Bij: investeringen	907	1.362
Af: afschrijvingen	-1.222	-925
Boekwaarde per 31 december	3.442	3.757

Voor de toelichting wordt verwezen naar de 1. Immateriële vaste activa.

	Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom
	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2022	
- aanschafwaarde	5.570
- cumulatieve afschrijvingen	-1.813
	3.757
Mutaties	
Bij: investeringen	907
Afschrijvingen	-1.222
	-315
Boekwaarde per 31 december 2022	
- aanschafwaarde	6.477
- cumulatieve afschrijvingen	-3.035
	3.442

31. Materiële vaste activa

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

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	241.576	237.548
Bij: investeringen	30.331	31.049
Af: afschrijvingen	-28.289	-26.767
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	-561
Gereedgekomen OHW	440	307
Boekwaarde per 31 december	244.058	241.576

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht hieronder. In 2022 is €30,3 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie bedrijfsgebouwen en terreinen is €0,7 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie en machines & installaties is €1,3 miljoen geïnvesteerd. Binnen de categorie andere vaste bedrijfsmiddelen en inventaris is €11,5 miljoen geïnvesteerd. Dit zijn o.a. een een robot, een MRI voor screeninglocatie, vriesfaciliteiten en Angio statief. Binnen de categorie vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering is €16,9 miljoen geïnvesteerd. Dit is met name gerelateerd aan de verbouwing van het centrum voor vroegdiagnostiek, verbouwing voor interventieradiologie en het OK-complex.

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering en vooruit-betaald op materiële vaste activa	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2022					
- aanschafwaarde	231.691	78.100	115.321	12.062	437.174
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-106.062	-31.952	-57.584	0	-195.598
	125.629	46.148	57.737	12.062	241.576
Mutaties					
Bij: investeringen	685	1.291	11.492	16.863	30.331
Gereedgekomen OHW	3.022	1.853	4.061	-8.496	440
Afschrijvingen	-9.905	-4.631	-13.753	0	-28.289
Terugname geheel afgeschreven activa aanschafwaarde:	-2.901	88	-9.517	0	-12.330
Terugname geheel afgeschreven activa cumulatieve afschrijving	2.901	-88	9.517	0	12.330
	-6.198	-1.487	1.800	8.367	2.482
Boekwaarde per 31 december 2022					
- aanschafwaarde	235.398	81.244	130.874	20.429	467.945
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-115.967	-36.583	-71.337	0	-223.887
	119.431	44.661	59.537	20.429	244.058

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

32. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële activa is als volgt:

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	6.927	6.632
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	326	141
Opgenomen gelden	48	66
Toevoeging lening U/G	93	88
Boekwaarde per 31 december	7.394	6.927

Het aandeel resultaat onderneming 2022 waarin wordt deelgenomen is €326 duizend, zijnde het resultaat Biomed Oncologie Beheer B.V. In 2022 betreft de mutatie lening U/G €141 duizend. Dit wordt veroorzaakt door de rentetoevoeging €93 duizend van de lening aan Stichting De Plantijn (voorheen Medisch Centrum Slotervaart) en €48 duizend toevoeging medische aansprakelijkheid Centramed, die is toebedeeld aan het ledenkapitaal in 2022.

	Andere deelnemingen	Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	Overige vorderingen	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari 2022	4.126	2.243	558	6.927
Toevoeging Centramed	0	0	48	48
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	326	0	0	326
Toevoeging lening u/g	0	93	0	93
Stand per 31 december 2022	4.452	2.336	606	7.394

	Stand per 1 januari 2022	Overige mutaties	Stand per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Lening U/G St. De Plantijn (voorheen St. Medisch Centrum Slotervaart)	2.243	93	2.336

VLOTTENDE ACTIVA

33. Voorraden

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad dure medicijnen	6.674	8.453
Voorraad medische- en kantoorartikelen	1.576	1.478
Overige voorraad medicijnen	187	139
	<u>8.437</u>	<u>10.070</u>

Voor toelichting wordt verwezen naar 4. Voorraden.

34. Onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Vrij segment	29.943	24.750
Gepresenteerd onder de kortlopende schulden	-3.603	0
	<u>26.340</u>	<u>24.750</u>
Bevoorschotting onderhanden werk zorgverzekeraars	-21.945	-16.343
Totaal onderhanden werk	<u>4.395</u>	<u>8.407</u>

Het onderhandenwerk DBC zorgproducten betreft de in 2022 geopende DBC-zorgproducten, welke ultimo 2022 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. Hierdoor is op zorgverzekeraar niveau een van de OHW posities per saldo een schuld en gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Van het totaal onderhanden werk ad. € 4.395 (2021: € 8.407) is een bedrag van € 3.603 (2021: 0) onder de kortlopende schulden opgenomen. Het saldo op de activa kant is als volgt: € 7.998 (2021: € 8.407)

35. Vorderingen

Op handelsdebiteuren

Vorderingen op debiteuren	<u>32.591</u>	<u>21.128</u>
---------------------------	---------------	---------------

De handelsdebiteuren bestonden voor €22,7 miljoen uit zorgverzekeraars per 31 december 2022 vergeleken met €14,7 miljoen per 31 december 2021. De hoge stand in 2022 wordt veroorzaakt door de hoge facturatie in december. Projectdebiteuren stegen in dezelfde periode van €6 miljoen naar €9,3 miljoen.

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Op groepsmaatschappij		
Di-Acetylm B.V.	195	180

De vordering op Di-Acetylm B.V. is eind 2022 in lijn met de stand van eind 2021.

Overige vorderingen

Nog te factureren	34.762	31.076
Trajectkaart NS/GVB	58	133
Nog te ontvangen projectfinanciering	15.613	14.562
	<u>50.433</u>	<u>45.771</u>

De nog te ontvangen projectfinanciering is met terugwerkende kracht los gepresenteerd van de kortlopende schulden. De nog te factureren stand eind 2022 werd veroorzaakt door het laat afronden van een aantal (DGM) prijslijsten.

Overlopende activa

Personeelsgerelateerde vorderingen	1.752	1.812
Nog te ontvangen bedragen	9.917	10.593
Nog te ontvangen rente obligaties	35	39
Vooruitbetaalde bedragen	7.945	6.995
	<u>19.649</u>	<u>19.439</u>

De overlopende activa eind 2022 zijn in lijn met de overlopende activa eind 2021.

36. Effecten

Obligaties, beursgenoteerd	7.057	7.948
Overige effecten, beursgenoteerd	3.053	3.949
Totaal effecten	<u>10.110</u>	<u>11.897</u>

Voor toelichting wordt verwezen naar 7. Effecten.

37. Liquide middelen

Bankrekeningen	16.728	30.170
Kas	3	6
	<u>16.731</u>	<u>30.176</u>

De liquide middelen dalen in 2022 met €13,4 miljoen door een extra betalingsrun die eind december is gedaan waarin crediteuren vooruit zijn betaald in verband met de overgang per 1 januari 2023 naar een ander ERP systeem. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 8. Liquide middelen.

PASSIVA

38. Eigen vermogen

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	3.044	3.044
Bestemmingsreserve(s)	24.576	23.108
Algemene en overige reserves	75.158	80.302
	102.778	106.454

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2021
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	5.985	-357	0	5.628
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	5.800	-297	0	5.503
Bestemmingsreserve koersverschillen NKI	576	201	0	777
	23.561	-453	0	23.108

	Saldo per 1 januari 2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserve innovatieve projecten	5.628	-361	0	5.267
Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI	11.200	0	0	11.200
Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum	5.503	-298	0	5.205
Bestemmingsreserve koersverschillen NKI	777	-677	0	100
Bestemmingsreserve onderzoeken NLADF	0	0	2.804	2.804
Totaal bestemmingsreserves	23.108	-1.336	2.804	24.576

Bestemmingsreserve innovatieve projecten

Voor verdere toelichting van deze bestemmingsreserve wordt verwezen naar 9. Groepsvermogen.

Fonds Wetenschappelijk Onderzoek NKI

Voor verdere toelichting van deze bestemmingsreserve wordt verwezen naar 9. Groepsvermogen.

Bestemmingsreserve farmaceutisch centrum

Voor verdere toelichting van deze bestemmingsreserve wordt verwezen naar 9. Groepsvermogen.

Bestemmingsreserve koersverschillen NKI

Voor verdere toelichting van deze bestemmingsreserve wordt verwezen naar 9. Groepsvermogen.

Bestemmingsreserve onderzoeken NLADF

Voor verdere toelichting van deze bestemmingsreserve wordt verwezen naar 9. Groepsvermogen.

Algemene reserves

	Saldo per 1 januari 2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2021
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	70.159	3.911	0	74.070
Algemene reserve NKI	5.912	320	0	6.232
Totaal algemene en overige reserves	76.071	4.231	0	80.302

	Saldo per 1 januari 2022	Onttrekking	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve AVL	74.070	-2.804	-3.342	0	67.924
Algemene reserve NKI	6.232	0	1.002	0	7.234
Totaal algemene reserves	80.302	-2.804	-2.340	0	75.158

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.

39. Voorzieningen

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Overige		
Voorziening transitievergoeding	1.012	1.453
WGA voorziening	2.356	1.614
Voorziening generatiebeleid	549	0
Voorziening Jubileum uitkeringen	1.436	1.935
Voorziening langdurig zieken	975	241
	6.328	5.243

	Saldo per 1 januari 2022	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Oprenten en verandering disconterings- voet	Saldo per 31 december 2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Voorziening						
transitievergoeding	1.453	601	-1.042	0	0	1.012
WGA voorziening	1.614	1.231	-115	0	-374	2.356
Voorziening generatiebeleid	0	549	0	0	0	549
Voorziening Jubileum uitkeringen	1.935	72	-181	0	-390	1.436
Voorziening langdurig zieken	241	1.076	-342	0	0	975
Totaal voorzieningen	5.243	3.529	-1.680	0	-764	6.328

Voor de toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten wordt beschouwd wordt verwezen naar 10. Voorzieningen.

40. Langlopende schulden

Overige langlopende schulden

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	74.640	69.383
Nieuwe leningen/Dotatie participaties	713	26.120
Aflossingen / Onttrekkingen participaties	-8.119	-20.863
Stand per 31 december	67.234	74.640
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-8.063	-8.039
Stand langlopende schulden per 31 december	59.171	66.601

Voor de toelichting wordt verwezen naar 11. Langlopende schulden.

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

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan banken	8.063	8.039
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	59.171	66.601
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	38.952	43.417

Voor de toelichting met betrekking tot de zekerheden wordt verwezen naar het langlopende leningen overzicht.

Specificatie en verloop van
schulden aan banken en
langlopende
investeringsubsidies:

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflossingswijze	Aflossing 2023	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	1.875	0	500	1.375	0	3	Lineair	500	WFZ
BNG	23-08-2005	10.000	20	vast	3,47	1.875	0	500	1.375	0	3	Lineair	500	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,56	6.000	0	250	5.750	4.500	23	Lineair	250	WFZ
BNG	05-10-2005	10.000	40	vast	3,50	6.000	0	250	5.750	4.500	23	Lineair	250	WFZ
BNG	31-12-2013	20.000	10	vast	3,33	4.000	0	2.000	2.000	0	1	Lineair	2.000	Hypotheek
BNG	20-07-2011	25.000	18	vast	3,86	11.111	0	1.389	9.722	2.778	7	Lineair	1.389	WFZ
ASN Bank	03-08-2011	7.500	18	vast	3,80	3.333	0	416	2.917	833	7	Lineair	416	WFZ
Deutsche Bank	01-09-2014	0	-	vast	-	0	0	0	0	0	-	Lineair	0	Hypotheek
ABN AMRO 2021 10 jaar 0,98%	01-09-2021	25.000	10		0,28	24.688	0	1.250	23.438	17.188	9	Lineair	1.250	Hypotheek
VWS vooruitontv. financiering bouwdelen	31-12-2010	6.071	-		-	5.155	0	212	4.943	3.880	-	Niet van toepassing	212	Niet van toepassing
NGS 2015 Hiseq 2500	15-12-2015	495	-		-	149	0	50	99	0	-	Niet van toepassing	50	Niet van toepassing
VWS vooruitontv. financiering laboratorium	01-01-1979	3.127	-		-	1.564	0	223	1.341	223	-	Niet van toepassing	223	Niet van toepassing
Vooruitontvangst inventaris	31-12-2014	2.068	-		-	1.018	0	148	870	157	-	Niet van toepassing	148	Niet van toepassing
FWMO vooruitontvangst bouw	31-12-2013	5.880	-		-	4.187	150	283	4.054	2.588	-	Niet van toepassing	366	Niet van toepassing
KWF vooruitontvangsten bouw	01-01-1974	640	-		-	142	0	142	0	0	-	Niet van toepassing	0	Niet van toepassing
VWS VIPP project Maurits & Anna de Kock	30-12-2018	786	-		-	542	0	118	424	0	-	Niet van toepassing	118	Niet van toepassing
stichting Hipec	07-04-2021	40	-		-	37	0	4	33	13	-	Niet van toepassing	4	Niet van toepassing
VWS vooruitontvangsten instandhouding	31-12-2009	2.056	-		-	1.175	200	197	1.178	1.174	-	Niet van toepassing	200	Niet van toepassing
Roparun vooruitontvangen inventaris	31-12-2010	476	-		-	276	363	93	546	167	-	Niet van toepassing	93	Niet van toepassing
St. Ambtu Eppendorf Bioflo 320	29-03-2019	40	-		-	28	0	4	24	4	-	Niet van toepassing	4	Niet van toepassing
SFN vooruitontvangen Smart Irriador	26-04-2021	700	-		-	657	0	58	599	310	-	Niet van toepassing	58	Niet van toepassing

AVL fonds bouwdeel S	31-12-2016	1.000	-	-	<u>828</u>	<u>0</u>	<u>32</u>	<u>796</u>	<u>637</u>	-	Niet van toepassing	<u>32</u>	Niet van toepassing
TOTAAL					<u>74.640</u>	<u>713</u>	<u>8.119</u>	<u>67.234</u>	<u>38.952</u>			<u>8.063</u>	

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

41. Kortlopende schulden

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan banken		
Financieringen	8.063	8.039

De aflossingsverplichting van minder dan een jaar is in 2022 in lijn met 2021.

Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten

De schuld aan DSW die gepresenteerd is onder de kortlopende schulden is toegelicht onder de Vorderingen uit OHW DBC zorgproducten.

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	6.919	20.063
-------------	-------	--------

Per 1 januari 2023 is de Stichting overgegaan naar een nieuw ERP systeem. In het kader van de overgang is er eind december een extra vooruit betaling geweest van openstaande crediteuren posten, welke de openstaande posten per eind 2022 heeft verlaagd.

Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening courant VLK	173	611
----------------------	-----	-----

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	543	131
Loonheffing en sociale premies	10.392	9.089
	10.935	9.220

De loonheffing en sociale premies zijn in 2022 14% gestegen. Deze wordt veroorzaakt door hogere loonbetalingen in december 2022 vergeleken met december 2021 vanwege CAO verhoging en meer FTE's.

Schulden terzake van pensioenen

Pensioenpremies	7.796	268
-----------------	-------	-----

De stijging van de schulden terzake pensioenen wordt veroorzaakt door het wijzigen van de betaalcondities door de pensioenuitvoerder van vooraf naar achteraf. Hierdoor heeft de betaling van de pensioenpremie na het einde van het boekjaar plaatsgevonden.

Overige schulden

Nog te ontvangen inkoopfacturen	906	256
Overige personele kosten	3.253	4.629
PLB uren	18.020	18.074
transporteren	22.179	22.959

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Transport	22.179	22.959
Nog te betalen aan zorgverzekeraars	12.741	12.612
Interest leningen	323	361
Onderhanden werk projecten	119.881	106.201
Nog te betalen projectfinanciering	21.701	20.490
Nog te betalen investeringen	663	686
Nog te betalen vakantiegeld	8.138	7.763
Nog te betalen vakantiedagen	2.812	2.797
Overige nog te betalen en vooruitontvangen posten	1.424	2.018
	<u>189.862</u>	<u>175.887</u>

De totale kortlopende schulden stijgen met €14 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging van nog uit te voeren onderhanden werk projecten.

De vorderingen die gesaldeerd waren met de schulden van de onderhanden werk projecten zijn met terugwerkende kracht (zowel voor 2021 als 2022) apart gepresenteerd aan de activazijde.

De stijging in vakantiegeld en vakantiedagen is in lijn met de stijging FTE's en loonkosten.

Overige passiva

Vooruitontvangen opbrengsten	4.040	5.572
Terug te betalen zorgbonus	1.370	1.370
	<u>5.410</u>	<u>6.942</u>

Vooruitontvangen opbrengsten betreffen met name opbrengsten ontvangen van Fujirebio.

12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
42. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		
Zorgverzekeringswet	279.726	284.518
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg	23.092	21.098
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties	37.609	35.440
Baten uit onderaanneming	284	665
	<u>340.711</u>	<u>341.721</u>

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 15. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening.

Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg

Instellingssubsidies van VWS	20.454	18.594
Subsidie kwaliteitsimpuls ziekenhuiszorg	2.638	2.504
	<u>23.092</u>	<u>21.098</u>

43. Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

Opbrengst 2e geldstroom	13.542	14.581
Opbrengst 3e geldstroom	16.214	14.698
Opbrengst 3e geldstroom KWF	13.403	12.127
Opbrengst 4e geldstroom	25.584	28.959
Subsidies opleidingsfonds AIOS	5.744	5.184
Subsidie opleiding ANP en PA	297	168
Subsidie FZO	1.624	1.434
Subsidie KWF	16.815	16.815
Opbrengst doorbelaste personeelskosten	1.903	2.151
Overige opbrengsten	15.739	12.826
Overige project opbrengsten	645	-5.312
	<u>111.510</u>	<u>103.631</u>

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 16. Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten.

44. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

Personeel niet in loondienst	17.166	15.197
Kosten onderaanneming	2.939	2.924
	<u>20.105</u>	<u>18.121</u>

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 18. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Personeelskosten

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000

45. Lonen en salarissen

Bruto lonen	181.298	175.226
-------------	---------	---------

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 18.Lonen en salarissen.

46. Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	25.476	23.534
------------------------------------	--------	--------

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 19.Sociale lasten.

47. Pensioenlasten

Pensioenlasten	16.280	15.393
----------------	--------	--------

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 20.Pensioenlasten.

Personeelsleden verdeling in FTE's

	2022	2021
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Kliniek	1.354	1.345
Radiotherapie	308	307
Research	557	578
Apotheek	103	99
Overig ondersteunend personeel	579	556
	2.901	2.885

Personeel in loondienst : 2.782 (2021: 2.778)

Personeel doorbelast binnen de groep: 19 (2021: 17)

Personeel niet in loondienst: 100 (2021: 90)

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000

48. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa	1.222	925
Materiële vaste activa	28.289	27.274
Vrijval a fonds perdu / beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten	-1.688	-1.947
	27.823	26.252

De vrijval a fonds perdu, participaties en beschikbaarheidsbijdrage kapitaallasten dient als dekking van de gelieerde afschrijvingen.

49. Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	10.110	6.376
transporteren	10.110	6.376

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Transport	10.110	6.376
Onderhoud en energiekosten	8.210	5.885
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	8.446	7.739
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	137.813	145.006
Algemene kosten	17.684	16.731
Huur en leasing	509	570
Dotaties en vrijval voorzieningen	34	-182
Overige lasten	156	157
	<u>182.962</u>	<u>182.282</u>

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar 23. Overige bedrijfskosten.

Financiële baten en lasten

50. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Interest uitgeleend geld	<u>857</u>	<u>89</u>
--------------------------	------------	-----------

De rentebaten ad €93 duizend komen van de lening U/G op Stichting De Plantijn (voorheen Stichting Medisch Centrum Slotervaart) en €764 duizend betreft rente voorzieningen.

51. Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten

Koersresultaten effecten

Gerealiseerde koersresultaten	-91	36
Ongerealiseerde koersresultaten	-1.879	580
Opbrengsten afgescheiden vermogen	<u>139</u>	<u>177</u>
	<u>-1.831</u>	<u>793</u>

De koersresultaten over 2022 laten een negatief resultaat zien van €-1,8 miljoen.

52. Rentelasten en soortgelijke kosten

Interest langlopende schulden	-1.132	-1.562
Interest banken	<u>-173</u>	<u>-175</u>
	<u>-1.305</u>	<u>-1.737</u>

De interest op de langlopende leningen is gedaald door aflossingen op de langlopende leningen.

53. Aandeel resultaat van onderneming waarin wordt deelgenomen

Aandeel resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	<u>326</u>	<u>89</u>
--	------------	-----------

Zie voor verdere toelichting over het verloop van de deelneming Biomed Oncologie Beheer B.V. opgenomen onder de financiële vaste activa. Het resultaat wordt voor €317 duizend veroorzaakt door resultaat uit deelnemingen onder Biomed Oncologie Beheer B.V.

13 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2022 opgesteld en vastgesteld in de vergadering van 2 mei 2023.

De raad van toezicht van de Stichting Het Nederlands Kanker Instituut-Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2023.

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.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

P. van der Slikke 23 mei 2023

A.M. Jongerius 23 mei 2023

J.M.J.M. van Krieken 23 mei 2023

M.P. Lap 23 mei 2023

M.M. Levi 23 mei 2023

A.G.M. Schilder 23 mei 2023

H. Uhlenbroek 23 mei 2023

R.H. Medema 23 mei 2023

Y.S. Fokma 23 mei 2023

J.L.M. Stouthard 23 mei 2023

OVERIGE GEGEVENS

1 Verwerking van het verlies 2022

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies van €4,4 miljoen geconsolideerd over 2022 in mindering gebracht op de reserves. Dit is reeds in de jaarrekening vewerkt.

2 Nevenvestigingen

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