

Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis
gevestigd te Amsterdam

Rapport inzake de
jaarrekening 2025

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaten	7
1.4 Financiële positie	9
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2025	11
2.2 Staat van baten en lasten over 2025	13
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2025	17
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2025	21

Aan het bestuur van
Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis
Plesmanlaan 123
1066 CX Amsterdam

Kennemerlaan 70
1972 EP IJmuiden
Postbus 4
1970 AA IJmuiden

Geacht bestuur,

T 0255 525 906
F 0255 523 328
E info@banninkab.nl

1.1 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening van Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis te Amsterdam over 2025 beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de in dit rapport opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis per 31 december 2025 en van het resultaat over 2025.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2025
- de winst- en verliesrekening over 2025
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis,
Amsterdam

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

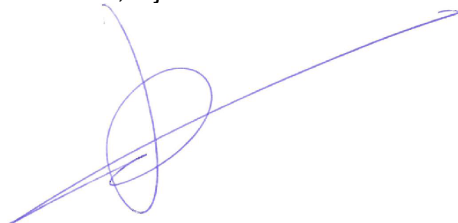
De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

IJmuiden, 1 juli 2026



Bannink Accountants en Belastingadviseurs
Dennis van Klooster AA

1.2 ALGEMEEN

Bestuursverslag

Het bestuur van de Stichting Gast-Huis Antoni van Leeuwenhoek (Gasthuis) biedt hierbij haar jaarrekening aan voor het boekjaar dat geëindigd is op 31 december 2025.

Doelstelling

Het Gasthuis, geopend in 1990, biedt een warme logeeraccommodatie aan familie en/of vrienden van patiënten die in het Antoni van Leeuwenhoek (AvL) verblijven, evenals aan patiënten die poliklinisch worden behandeld. Wij zien ons Gasthuis als een healing environment, waar patiënten van het AvL en hun dierbaren door vrijwilligers worden ondersteund bij de stress ten gevolge van het hebben van kanker, de ziekenhuisopnames, de medische bezoeken en het verdere proces van behandeling. 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 om er zodoende voor te zorgen dat logeren in het Gasthuis voor iedere patiënt van het AvL een optie kan zijn. De omvang van de bijdrage uit donaties, subsidies en legaten en ook het bezettingspercentage zijn van groot belang voor de bedrijfsvoering.

Inflatie

Inflatie is in 2025 van beperkte invloed op onze exploitatie geweest. De stijging van bedrijfskosten in 2025 was met name een gevolg van hogere personeelskosten, waardoor het exploitatieresultaat licht negatief eindigde.

Governance

Eind 2025 is Stan de Klerk, secretaris van ons bestuur tot ons grote verdriet overleden. Wij zijn haar zeer dankbaar voor haar toewijding en waardevolle bijdrage aan ons bestuur en zullen haar enorm missen. Tot op het allerlaatste moment bleef zij met haar positieve instelling intensief betrokken en droeg zij bij aan onze ambitieuze toekomstplannen, die mede door haar inzet zullen worden gerealiseerd.

Gedurende 2025 heeft Carolien Smorenburg ons bestuur verlaten na meer dan 8 jaar zitting te hebben gehad in ons bestuur. Wij danken haar voor haar inzet gedurende vele jaren naast haar baan als arts in het AVL. Froukje de Vries heeft Carolien vervangen als nieuw bestuurslid van het Gasthuis die tevens als arts werkzaam is in het AVL. Onze penningmeester Frank de Bekker heeft na 4 jaar helaas afscheid genomen van ons bestuur. We danken Frank voor zijn inzet en toegevoegde waarde in de afgelopen jaren en hebben inmiddels een nieuwe penningmeester gevonden die in de zomer van 2026 zal aantreden. Tot die tijd zal Franca Blomjous als penningmeester ad interim fungeren.

Gedurende 2025 is Robert Clement toegetreden tot ons bestuur. Robert heeft een zeer ruime ervaring als bouwdirecteur van het AVL en zal de ver- en nieuwbouw van ons Gasthuis intensief begeleiden. We zijn enorm verheugd dat Froukje en Robert ons komen versterken. Tenslotte hebben we in Yelly Weidenaar een nieuwe bestuurder gevonden die ons als secretaris in 2026 is komen versterken.

Het bestuur is in 2025 in totaal zes keer ter vergadering bij elkaar geweest. De belangrijkste onderwerpen in 2025 waren de voorgenomen uitbreiding en financiering van het Gasthuis in het voorjaar van 2027, de begroting & financiële resultaten en ook personeelszaken. Voor het komende jaar zal het bestuur wederom een hoge prioriteit geven aan de uitvoering van de ver- en nieuwbouw van het Gasthuis. Daarnaast blijven we gericht op het werven en behouden van vrijwilligers en ook aan het verbeteren van de naamsbekendheid, zodat donateurs ons makkelijker weten te vinden. Het bestuur heeft de uitvoerende taken uitbesteed aan het management dat verantwoordelijk is voor de dagelijkse leiding van het Gasthuis. De toezichthoudende taken liggen volledig bij het bestuur.

Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis,
Amsterdam

ANBI

Het Gasthuis is aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI). Dat betekent dat een schenking onder de daarvoor geldende regels aftrekbaar is voor de belasting. De Stichting geniet vrijstelling van schenkings- en successierecht.

Management

Gedurende het hele jaar was Joleen van den Biesen in haar rol als manager eindverantwoordelijk voor het reilen en zeilen in het Gasthuis, hierbij ondersteund door twee assistent-managers. Per 1 september 2025 is Maaike Hoek het team komen versterken. Op dit moment beschikken we over een optimale invulling van het management van één manager en twee assistent-managers die alle drie 24 tot 28 uur per week werken. Zo is de continuïteit van het management het hele jaar door verankerd.

Financiële verantwoording

Het boekjaar 2025 is afgesloten met een licht negatief resultaat van €19.104. In 2025 zijn de opbrengsten uit logies licht gestegen tot €187.126 (2024: €180.289), met name als gevolg van een lichte stijging van de toch al maximale bezettingsgraad. Het overnachtingstarief is onveranderd gebleven met €45. De personeelslasten zijn in 2025 (€194.438) gestegen ten opzichte van 2024 als gevolg van de inzet van meer uren/FTEs. Wij mochten in 2025 wederom een donatie van Stichting Willemien Cohen ontvangen van €50.000. De financiële balans is zeer solide eind 2025 mede door vooruit ontvangen donaties voor de aanstaande ver- en nieuwbouw.

Bezetting

In 2025 zijn in totaal 4.443 overnachtingen gerealiseerd (2024: 4.273 overnachtingen) waardoor de gemiddelde kamerbezetting uitkwam op 81%. Terwijl in “topjaren” 2019 en 2023 de gemiddelde kamerbezetting uitkwam op 82%, nam deze in 2020 door de Coronacrisis af tot 47%. In 2021 volgde een verdere afname tot 7%, met name als gevolg van de sluiting van het Gasthuis in de eerste vijf maanden van 2021. De samenstelling van ons gastenbestand is al jaren min of meer hetzelfde. Het merendeel van de gasten komt uit Nederland. Hiernaast hebben wij regelmatig gasten uit de Nederlandse Antillen. Zij worden door hun zorgverzekeraar bij ons ondergebracht in het Gasthuis. Ook zien we op incidentele basis gasten uit zeer diverse landen, die op particuliere basis kiezen voor een behandeling in het Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis en een verblijf in het Gasthuis. In 2025 hebben wij in totaal 822 kamerovernachtingen uitgeboekt (2024: 1.064) naar het Corendon Hotel (435) en het Mercure Hotel Amsterdam West (387). Beide hotels liggen in de nabijheid van het Gasthuis. Helaas kwam er door de verkoop van het hotel een einde aan onze samenwerking met het Dutch Design Hotel Artemis.

Prijsbeleid

Het Gasthuis hanteert één vast tarief voor een kamerovernachting. Voor 2025 is het tarief wederom vastgesteld op €45 per kamer per nacht voor één of twee personen. Op onze website geven wij aan dat als ons tarief voor een gast financieel niet haalbaar is, er in overleg met het management een aangepast tarief kan worden afgesproken.

Vrijwilligers

Het Gasthuis zou niet kunnen bestaan zonder de enorme inzet en betrokkenheid van onze groep trouwe vrijwilligers. De gemiddelde leeftijd is dit jaar stabiel gebleven. Wij hebben zeven nieuwe vrijwilligers in ons midden verwelkomd. Negen vrijwilligers vertrokken om verschillende redenen: dit betrof filestress, het wisselen van baan, of om medische redenen. Ultimo 2025 heeft het Gasthuis 74 vrijwilligers (2024: 76).

Donateurs

De inkomsten van donateurs zijn naast de inzet van vrijwilligers voor het Gasthuis van wezenlijk belang. Naast jaarlijkse wisselende giften en donaties van derden ontvingen wij in 2025 wederom een donatie van Stichting Willemien Cohen van €50.000.

Communicatie met belanghebbenden

De jaarlijkse themamiddag voor de vrijwilligers van het Gasthuis en de vrijwilligers van het NKI-AVL heeft gelukkig weer plaats kunnen vinden en werd zeer gewaardeerd. Vrijwilligers worden regelmatig bijgepraat door middel van interne nieuwsbrieven.

Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis,
Amsterdam

Toekomstplannen: nieuwe appartementen, verbouwing en financiering

Momenteel hebben wij jaarlijks circa 4.000 kamerboekingen voor circa 6.000 patiënten en hun naasten. Daarnaast realiseren wij per jaar circa 1.000 boekingen bij hotels in de buurt en moeten wij circa 200 patiënten en hun naasten teleurstellen die we niets kunnen bieden. Ook bieden we langdurige opvang aan zogenaamde 'longstayers'. Deze mensen verblijven vaak weken dan wel maanden in ons Gasthuis.

Om aan de grotere vraag naar overnachtingen in ons Gasthuis te kunnen voldoen en om aan gasten die langere tijd bij ons verblijven meer comfort en privacy te bieden, is een capaciteitsuitbreiding gewenst. Met het realiseren van vijf nieuwe appartementen creëren wij een ruimere accommodatie die aan alle eisen van nu voldoet. Zodoende zullen de uitboekingen naar hotels in de omgeving (nu nog ruim 1.000 kamernachtingen per jaar) ook sterk afnemen.

Er is in 2024 een plan ontwikkeld om vier nieuwe appartementen te realiseren, aanpalend aan de achterkant van het Gasthuis. Daarnaast zal door middel van een interne verbouwing een vijfde appartement gerealiseerd worden door een kleine gastenkamer te combineren met een voorraadruimte. Ook is het nodig om het bestaande gebouw aan te passen aan de duurzaamheidseisen die op dit moment norm zijn geworden. Dat betekent nieuwe zonwering, airco's op de hoogste etage, het verbeteren van de isolatie van buitenmuren en trappenhuis en o.a. een nieuwe lift. Het is de bedoeling dat dit project eind 2026/begin 2027 gerealiseerd zal zijn.

Gedurende 2025 hebben we succesvol donateurs geworven voor de financiering van onze ver- en nieuwbouwplannen. We zijn enorm verheugd dat dit is gelukt en er in 2026 en 2027 uitvoering kan worden gegeven aan onze plannen. Wij zijn onze donateurs zeer erkentelijk voor deze financiering.

Het Gasthuis verwacht weer een optimale exploitatie zoals die in 2024 en 2025, één en ander afhankelijk van de start van onze ver- en nieuwbouw, waarbij een deel van het Gasthuis wellicht tijdelijk zal moeten sluiten.

Amsterdam, 18 juni 2026

Het Bestuur

Drs. Remko J. Eddes, voorzitter
Ir Frank de Bekker, penningmeester
Ir Franca C.M. Blomjous
Ir Robert Clement
Dr Froukje de Vries

1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

De winst- en verliesrekening over 2025 en 2024 kunnen als volgt worden samengevat:

	2025		2024	
	€	%	€	%
BATEN	260	100,0	259	100,0
Overige bedrijfsopbrengsten	49	18,8	49	18,9
Brutomarge (A)	309	118,8	308	118,9
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	194	74,6	167	64,5
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	60	23,1	56	21,6
Huisvestingskosten	60	23,1	52	20,1
Exploitatie- en machinekosten	8	3,1	6	2,3
Kantoorkosten	2	0,8	3	1,2
Algemene kosten	13	5,0	13	5,0
Totaal van som der kosten (B)	337	129,7	297	114,7
Totaal van bedrijfsresultaat (A-B)	-28	-10,9	11	4,2
Financiële baten en lasten	9	3,5	11	4,2
Totaal van resultaat	-19	-7,4	22	8,4

Resultaatanalyse

	2025	
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere brutowinst	1	
Lagere kantoorkosten	1	
		2
Resultaatverlagend		
Hogere lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	27	
Hogere afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	4	
Hogere huisvestingskosten	8	
Hogere exploitatie- en machinekosten	2	
Lagere financiële baten en lasten	2	
		43
Daling van het resultaat		41

1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2025 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2025		31-12-2024	
	€	%	€	%
Activa				
Immateriële vaste activa	15	1,0	-	-
Materiële vaste activa	176	11,8	235	22,0
Vorderingen	31	2,1	30	2,8
Liquide middelen	1.266	85,1	803	75,2
	<u>1.488</u>	<u>100,0</u>	<u>1.068</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	803	54,0	822	77,0
Egalisatierekeningen	146	9,8	194	18,2
Voorzieningen	420	28,2	-	-
Kortlopende schulden	119	8,0	52	4,8
	<u>1.488</u>	<u>100,0</u>	<u>1.068</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2025 €	31-12-2024 €
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	31	30
Liquide middelen	1.266	803
	1.297	833
Kortlopende schulden	-119	-52
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	1.178	781
Vastgelegd op lange termijn		
Immateriële vaste activa	15	-
Materiële vaste activa	176	235
	191	235
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	1.369	1.016
Financiering		
Stichtingsvermogen	803	822
Egalisatierekeningen	146	194
Voorzieningen	420	-
	1.369	1.016

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2025

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa				
Website		14.623		-
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	157.175		206.883	
Machines en installaties	18.180		25.603	
Inventarissen	842		2.295	
		176.197		234.781
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	225		90	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	20.342		19.216	
Overige vorderingen en overlopende activa	10.460		10.313	
		31.027		29.619
Liquide middelen		1.266.406		802.673
Totaal activazijde		<u>1.488.253</u>		<u>1.067.073</u>

	<u>31 december 2025</u>		<u>31 december 2024</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Algemeen Fonds	859.914		859.914	
Overige reserves	<u>-57.006</u>		<u>-37.902</u>	
		802.908		822.012
Egalisatierekeningen		145.650		194.200
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		420.000		-
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	114.658		45.821	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>5.037</u>		<u>5.040</u>	
		119.695		50.861
Totaal passivazijde		<u>1.488.253</u>		<u>1.067.073</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	<u>2025</u>		<u>2024</u>	
	€	€	€	€
BATEN	260.308		258.687	
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>48.550</u>		<u>48.550</u>	
Brutomarge		308.858		307.237
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	194.438		167.387	
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	59.717		55.935	
Overige bedrijfskosten	<u>82.513</u>		<u>73.354</u>	
Totaal van som der kosten		<u>336.668</u>		<u>296.676</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		-27.810		10.561
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>8.706</u>		<u>11.172</u>
Totaal van resultaat		<u><u>-19.104</u></u>		<u><u>21.733</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Algemene toelichting

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis is feitelijk gevestigd op Plesmanlaan 123, 1066 CX te Amsterdam.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij de tijdswaarde van geld niet materieel is. Als de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de voorziening tegen nominale waarde gewaardeerd.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen. De nog niet in de winst-en-verliesrekening verwerkte bedragen van het agio, disagio, transactiekosten en de al in de winst-en-verliesrekening verwerkte aflossingspremies worden in de balans afzonderlijk gepresenteerd als overlopend actief respectievelijk overlopend passief, dan wel worden verwerkt als verlaging respectievelijk verhoging van de waardering van de schuld waarop ze betrekking hebben.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	Website
	€
Boekwaarde per 1 januari 2025	-
Investerings	15.756
Afschrijvingen	<u>-1.133</u>
Boekwaarde per 31 december 2025	<u><u>14.623</u></u>

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventarissen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2025				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.734.949	361.022	340.251	2.436.222
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.528.066</u>	<u>-335.419</u>	<u>-337.956</u>	<u>-2.201.441</u>
Boekwaarde per 1 januari 2025	<u>206.883</u>	<u>25.603</u>	<u>2.295</u>	<u>234.781</u>
Mutaties				
Afschrijvingen	<u>-49.708</u>	<u>-7.423</u>	<u>-1.453</u>	<u>-58.584</u>
Saldo mutaties	<u>-49.708</u>	<u>-7.423</u>	<u>-1.453</u>	<u>-58.584</u>
Stand per 31 december 2025				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.734.949	361.022	340.251	2.436.222
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.577.774</u>	<u>-342.842</u>	<u>-339.409</u>	<u>-2.260.025</u>
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>157.175</u>	<u>18.180</u>	<u>842</u>	<u>176.197</u>

Het gebouw is gevestigd op erfpachtgrond die door de gemeente Amsterdam aan het Nederlands Kanker Instituut is uitgegeven. Als gevolg beschikt de stichting alleen over het economische eigendom van het gebouw.

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2025 €	31-12-2024 €
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	225	90
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	20.342	19.216
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te ontvangen rente	7.340	8.097
Vooruitbetaalde onderhoudscontracten	3.120	2.216
	10.460	10.313

Liquide middelen

ING	1.138.433	649.437
ABN AMRO	83.683	37.368
Depositorrekeningen	41.366	115.000
Kas	1.450	778
Overlopende kruisposten	1.474	90
	1.266.406	802.673

Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen

	Algemeen Fonds €	Overige reserves €	Totaal €
Stand per 1 januari 2025	859.914	-37.902	822.012
Aandeel in resultaat boekjaar	-	-19.104	-19.104
Stand per 31 december 2025	859.914	-57.006	802.908

De stichting onderscheidt twee soorten reserves:

- Het algemeen fonds: dit is bedoeld ter financiering van de vaste activa van de stichting, waaronder het gebouw. Het algemeen fonds stelt de continuïteit van de stichting zeker.

- Onder overige reserves worden de exploitatieoverschotten of -tekorten verwerkt.

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Egalisatierekeningen		
Egalisatierekening Roparun	40.650	54.200
Egalisatierekening Stichting Willemien	<u>105.000</u>	<u>140.000</u>
	<u>145.650</u>	<u>194.200</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Egalisatierekening Roparun		
Stand per 1 januari	54.200	67.750
Vrijval	<u>-13.550</u>	<u>-13.550</u>
Stand per 31 december	<u>40.650</u>	<u>54.200</u>

De subsidie is verkregen van de stichting Roparun ter financiering van de renovatie van het Gasthuis Antonie van Leeuwenhoek ziekenhuis. De vrijval zal gelijk zijn aan de afschrijving en in 10 jaar plaatsvinden.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Egalisatierekening Stichting Willemien		
Stand per 1 januari	140.000	175.000
Vrijval	<u>-35.000</u>	<u>-35.000</u>
Stand per 31 december	<u>105.000</u>	<u>140.000</u>

De subsidie is verkregen van de stichting Willemien ter financiering van de renovatie van het Gasthuis Antonie van Leeuwenhoek ziekenhuis. De vrijval zal gelijk zijn aan de afschrijving en in 10 jaar plaatsvinden.

Voorzieningen

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening nieuwe aanbouw pand	<u>420.000</u>	<u>-</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>114.658</u>	<u>45.821</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen kosten	3.038	3.039
Accountantskosten	<u>1.999</u>	<u>2.001</u>
	<u>5.037</u>	<u>5.040</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake investeringsverplichtingen

In 2025 is de onderneming verplichtingen aangegaan met:

- Wiegerinck (architect) voor € 46.838
- Projectbegeleider Lupus Pro voor maximaal € 45.600
- Bouwkundig toezicht voor € 18.900

Deze verplichtingen zijn gedaan om de investeringen in het nieuwe gebouw te realiseren.

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
Overnachtingen verzekeren	187.126	180.289
Ontvangen subsidies private instellingen	50.000	50.000
Giften	18.363	22.722
Schoonmaak	4.739	4.587
Giften van donateurs	-	1.000
Diversen	80	89
	<u>260.308</u>	<u>258.687</u>
 <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Vrijval egalisatierekeningen	<u>48.550</u>	<u>48.550</u>
 <u>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</u>		
Lonen	145.921	123.415
Sociale lasten en pensioenlasten	38.347	31.727
Overige personeelsbeloningen	<u>10.170</u>	<u>12.245</u>
	<u>194.438</u>	<u>167.387</u>
 <u>Lonen</u>		
Brutolonen en -salarissen	<u>145.921</u>	<u>123.415</u>
 <u>Sociale lasten en pensioenlasten</u>		
Sociale lasten	<u>38.347</u>	<u>31.727</u>
 <u>Overige personeelsbeloningen</u>		
Kosten vrijwilligers	9.178	10.986
Reiskosten vrijwilligers	<u>992</u>	<u>1.259</u>
	<u>10.170</u>	<u>12.245</u>

	2025 €	2024 €
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	1.133	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	58.584	55.935
	<u>59.717</u>	<u>55.935</u>
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Afschrijvingskosten overige immateriële vaste activa	<u>1.133</u>	<u>-</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	49.708	48.452
Afschrijvingskosten installaties	7.423	5.675
Inventarissen	1.453	1.808
	<u>58.584</u>	<u>55.935</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	59.947	52.315
Exploitatie- en machinekosten	7.611	5.948
Verkoopkosten	-	145
Kantoorkosten	2.496	2.504
Algemene kosten	12.459	12.442
	<u>82.513</u>	<u>73.354</u>
Huisvestingskosten		
Schoonmaakkosten	23.000	21.174
Gas, water en elektra	14.791	20.312
Onderhoud gebouwen	11.654	6.491
Gemeentelijke heffingen	3.722	-2.359
Overige huisvestingskosten	6.780	6.697
	<u>59.947</u>	<u>52.315</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Onderhoud en reparatie installaties	4.271	2.747
Voedingsmiddelen	3.209	3.050
Bloemen	131	151
	<u>7.611</u>	<u>5.948</u>
Verkoopkosten		
Representatie kosten	<u>-</u>	<u>145</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Telefoon- en faxkosten	1.843	1.805
Kantoorbenodigdheden	625	621
Porti	28	78
	<u>2.496</u>	<u>2.504</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.551	4.627
Abonnementen en contributies	2.927	4.128
Bestuurskosten	2.193	576
Bankkosten	1.086	1.293
Assurantiepremie	1.218	1.896
Overige algemene kosten	484	-78
	<u>12.459</u>	<u>12.442</u>
<u>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Ontvangen bankrente	<u>8.706</u>	<u>11.172</u>

Amsterdam, 1 juli 2026
Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek Ziekenhuis

Het Bestuur