

INFORME RESUMEN DE GESTIÓN: Objetivos y Resultados

FUNDACIÓN: **FUNDACIÓN PALACIO DE VILLALÓN**

Nº DE REGISTRO: **MA-1248**

C.I.F.: **G-93003150**

PERIODO: **AÑO 2020**

Museo Carmen Thyssen Málaga

Contenido

Introducción	3
Resumen Económico-Financiero 2020	3
Balance de situación	4
Cuenta de Resultados	5
Presupuesto de Ingresos y Gastos	6
Visitantes	7

Museo Carmen Thyssen Málaga

Introducción

La Fundación Palacio de Villalón está inscrita en el Registro de Fundaciones Andaluzas con el nº MA-1248/2010 y le es de aplicación la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 10/2005, de 31 de mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía y se acoge al régimen fiscal especial previsto por el art. 9.3 del Texto refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2004, de 5 de marzo.

Como tal, en aplicación de la Ley 10/2005, de 31 de mayo se encuentra obligada a cerrar el ejercicio contable del año anterior, así como a remitir al Protectorado de Fundaciones la Memoria Económica de dichas cuentas en los 6 primeros meses del ejercicio siguiente.

Estas cuentas deben ser sometidas al proceso de Auditoría de Cuentas en aplicación de lo dispuesto en el artículo 35 de la Ley 10/2005 de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía. El proceso de Auditoría de Cuentas lo ha realizado el despacho de auditoría **Grupo de Auditores Públicos**. Las cuentas anuales de la Fundación deben ajustarse al Plan de Contabilidad de Entidades Sin Fines Lucrativos.

Resumen Económico-Financiero 2020

El año 2020 ha sido un año claramente condicionado por la pandemia provocada por el Covid19. Esta pandemia, provocó el cierre del museo durante dos meses en función del estado de alarma decretado por el gobierno el 14 de marzo de 2020. El cierre del Museo unido al cierre de fronteras y limitaciones en los desplazamientos ha supuesto una notable pérdida de visitantes del museo, pasando de los **170.373** de **2019** a los **72.092** de **2020**.

Esta caída del **57%** en las visitas ha impactado en todas las partidas de ingresos de la Fundación, especialmente en ventas de entradas por taquilla y tienda, tal y como se aprecia en el siguiente cuadro:

Ingreso	2020	2019	%
Taquilla	275.564,33 €	741.772,17 €	-62,9%
Patrocinios	209.950,00 €	235.200,00 €	-10,7%
Tienda	192.736,28 €	387.487,78 €	-50,3%
Amigos del Museo	46.615,00 €	67.565,00 €	-31,0%
Total	724.865,61 €	1.432.024,95 €	-49,4%

Esta reducción de **ingresos** afectó al equilibrio económico de la Fundación, lo que justificó una aportación adicional de 153.000 € por parte del Ayuntamiento de Málaga. **En cuanto a gastos**, los períodos de cierre y restricción han afectado sustancialmente a la programación con la pérdida de proyectos expositivos y con ello una reducción de los gastos que ha significado el 15 % sobre el presupuesto aprobado.

Museo Carmen Thyssen Málaga

Balance de situación

Sobre el Balance de situación mostrado a continuación, destacamos especialmente el incremento de un 27% los Fondos Propios como consecuencia del **superávit** del ejercicio 2020, que ayudará a la autofinanciación del propio Museo.

Por otro lado, resaltaríamos la mejora de la ratio de liquidez (Tesorería/ Pasivo Corriente), que se incrementa desde el 30,6% al 36,9%. Además, se reduce la deuda con proveedores un 16,5% sobre 2019.

	2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.151.248,22 €	3.782.504,00 €
I. Inmovilizado intangible.	2.855.935,54 €	3.427.186,14 €
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	0,00 €	0,00 €
III. Inmovilizado material.	294.492,68 €	354.497,86 €
IV. Inversiones inmobiliarias.	0,00 €	0,00 €
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00 €	0,00 €
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00 €	0,00 €
VII. Activos por impuesto diferido.	820,00 €	820,00 €
B) ACTIVO CORRIENTE	432.062,36 €	433.824,54 €
I. Existencias.	199.680,25 €	195.015,25 €
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	0,00 €	0,00 €
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	103.244,70 €	81.484,29 €
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00 €	0,00 €
V. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00 €	8.297,00 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	1.914,52 €	12.547,13 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	127.222,89 €	136.480,87 €
TOTAL ACTIVO (A+B)	3.583.310,58 €	4.216.328,54 €

	2020	2019
A) PATRIMONIO NETO	3.153.244,57 €	3.687.968,94 €
A-1) Fondos propios.	161.569,04 €	127.202,49 €
I. Dotación fundacional/Fondo Social.	30.000,00 €	30.000,00 €
1. Dotación fundacional / Fondo Social	30.000,00 €	30.000,00 €
2. Dotación fundacional no exigida / Fondo Social no exigido	0,00 €	0,00 €
II. Reservas.	103.354,88 €	103.354,88 €
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	-6.152,39 €	-14.605,16 €
IV. Excedente del ejercicio.	34.366,55 €	8.452,77 €
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	2.991.675,53 €	3.560.766,45 €
B) PASIVO NO CORRIENTE	85.327,93 €	82.755,77 €
I. Provisiones a largo plazo.	60.299,76 €	57.727,60 €
II. Deudas a largo plazo.	25.028,17 €	25.028,17 €
1. Deudas con entidades de crédito	0,00 €	0,00 €
2. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00 €	0,00 €
3. Otras deudas a largo plazo.	25.028,17 €	25.028,17 €
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00 €	0,00 €
IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00 €	0,00 €
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00 €	0,00 €
C) PASIVO CORRIENTE	344.738,08 €	445.603,83 €
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00 €	0,00 €
II. Provisiones a corto plazo.	0,00 €	0,00 €
III. Deudas a corto plazo.	2.125,00 €	35.104,22 €
1. Deudas con entidades de crédito.	0,00 €	0,00 €
2. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00 €	0,00 €
3. Otras deudas a corto plazo.	2.125,00 €	35.104,22 €
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00 €	0,00 €
V. Beneficiarios-Acreedores	0,00 €	0,00 €
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	342.613,08 €	410.499,61 €
1. Proveedores.	267.993,40 €	328.889,69 €
2. Otros acreedores.	74.619,68 €	81.609,92 €
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00 €	0,00 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.583.310,58 €	4.216.328,54 €

Museo Carmen Thyssen Málaga

Cuenta de Resultados

En la cuenta de resultados, destacaremos el excedente del ejercicio, es decir, las partidas que integran los resultados de explotación. Durante el año 2020, éste ha ascendido a **34.366,55 euros** como consecuencias de un doble efecto:

1. La aportación extraordinaria del Ayuntamiento de Málaga para paliar los efectos de la caída de visitantes al Museo, provocado por la crisis sanitaria.
2. La contención en el gasto de funcionamiento de las distintas actividades, que se redujo un 23%.

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2020	2019	Var. 2020/2019
1 Ingreso por la actividad propia	2.854.241,56 €	3.230.040,77 €	-12%
a) Cuotas de usuarios y afiliados	46.615,00 €	67.565,00 €	-31%
b) Aportaciones de Usuarios	275.564,33 €	741.772,17 €	-63%
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	209.950,00 €	235.200,00 €	-11%
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	2.322.112,23 €	2.185.503,60 €	6%
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00 €	0,00 €	0%
2 Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	199.500,98 €	406.006,49 €	-51%
3 Gastos por ayudas y otros	0,00 €	-500,00 €	-100%
a) Ayudas monetarias	0,00 €	-500,00 €	-100%
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €	0%
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	0,00 €	0,00 €	0%
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00 €	0,00 €	0%
4 Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €	0%
5 Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00 €	0,00 €	0%
6 Aprovisionamientos	-101.864,05 €	-199.073,47 €	-49%
7 Otros ingresos de la actividad	4.651,61 €	11.553,82 €	-60%
8 Gastos de personal	-1.160.423,70 €	-1.141.811,97 €	2%
9 Otros gastos de la actividad	-1.727.430,61 €	-2.256.665,90 €	-23%
10 Amortización del inmovilizado	-633.342,01 €	-639.595,48 €	-1%
11 Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio.	602.070,14 €	599.294,66 €	0%
12 Excesos de provisiones	0,00 €	0,00 €	0%
13 Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00 €	0,00 €	0%
14 Otros resultados	-432,32 €	1.609,48 €	-127%
A.1) Excedente de la actividad (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	36.971,60 €	10.858,40 €	240%
15 Ingresos financieros.	9,19 €	31,20 €	-71%
16 Gastos financieros.	-2.572,16 €	-2.340,31 €	10%
17 Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	0,00 €	0,00 €	0%
18 Diferencias de cambio.	-34,58 €	-96,52 €	-64%
19 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €	0%
A.2) Excedente de las operaciones financieras (15+16+17+18+19)	-2.597,55 €	-2.405,63 €	8%
A.3) Excedente antes de impuestos (A+B)	34.374,05 €	8.452,77 €	307%
20 Impuestos sobre beneficios.	-7,50 €	0,00 €	0%
A.4) Variaciones del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio (C+19)	34.366,55 €	8.452,77 €	307%

Museo Carmen Thyssen Málaga

Presupuesto de Ingresos y Gastos

Sobre el presupuesto, a continuación, se muestra la comparativa entre lo previsto y lo ejecutado dando a conocer la comparativa entre las diferentes partidas.

Como se puede apreciar, los principales ingresos derivan de *subvenciones* y en este año, cabe destacar la aportación extraordinaria del Excmo. Ayuntamiento de Málaga con la finalidad de ayudar a paliar los efectos provocados por la crisis sanitaria del Covid19. Todas las aportaciones de las entes públicas y privadas (Convenios de Colaboración), vienen motivadas con el objeto de garantizar el funcionamiento del Museo. Seguidamente, otra gran fuente de ingresos como podemos observar sería la taquilla y la tienda.

Respecto a los gastos más elevados, estos derivan del mantenimiento y conservación de las instalaciones y mobiliario, gastos de personal, transportes, etc.

Datos reflejados en las tablas adjuntas:

Descripción INGRESOS	Presupuesto Anual 2020	Ejecutado período 2020	Variación €	Variación % Presupuesto / Ejecutado	Grado Ejecución %
Subvenciones	2.168.407,13	2.322.112,23	153.705,10	7,09%	- 107,09%
Taquilla	731.000,00	275.564,33	- 455.435,67	-62%	- 37,70%
Subv. Capital Transf. Rtdos.	602.308,87	602.070,14	- 238,73	-0,04%	- 99,96%
Tienda	370.000,00	192.736,28	- 177.263,72	-47,91%	- 52,09%
Convenio de Colaboración	200.000,00	192.950,00	- 7.050,00	-3,53%	- 96,48%
Amigos del Museo	90.000,00	46.615,00	- 43.385,00	-48,21%	- 51,79%
Patrocinadores	50.000,00	17.000,00	- 33.000,00	-66,00%	- 34,00%
Eventos	35.000,00	6.764,70	- 28.235,30	-80,67%	- 19,33%
Cafetería	10.000,00	4.418,20	- 5.581,80	-55,82%	- 44,18%
Otros Ingresos	-	293,30			
Total Ingresos	4.256.716,00	3.660.524,18	- 596.485,12	-14,01%	- 85,99%

Descripción	Presupuesto Anual 2020	Ejecutado período 2020	Variación €	Variación % Presupuesto / Ejecutado	Grado Ejecución %
Compras	144.466,84	101.864,05	- 42.602,79	-29,49%	70,51%
Tasas/Arrendamientos/Alquileres	56.456,86	26.693,03	- 29.763,83	-52,72%	47,28%
Mantenimiento y Conservación	1.166.279,83	963.880,05	- 202.399,78	-17,35%	82,65%
Profesionales Independientes	179.965,37	158.269,32	- 21.696,05	-12,06%	87,94%
Transportes	314.827,00	152.858,44	- 161.968,56	-51,45%	48,55%
Primas de Seguros	52.050,00	18.749,15	- 33.300,85	-63,98%	36,02%
Servicios Bancarios y Similares	3.638,46	2.372,27	- 1.266,19	-34,80%	65,20%
Publicidad, propaganda y RRPP	202.954,45	135.177,87	- 67.776,58	-33,39%	66,61%
Suministros y otros gastos	289.170,35	289.019,56	- 150,79	-0,05%	99,95%
Otros Servicios	19.465,48	5.950,57	-13.514,91	-69,43%	30,57%
Gastos Financieros	2.800,00	2.572,16	-227,84	-8,14%	91,86%
Personal	1.185.916,09	1.159.378,51	- 26.537,58	-2,24%	97,76%
Amortizaciones	630.725,35	633.342,01	2.616,66	0,41%	100,41%
Otros	8.000,00	- 23.969,35	- 31.969,35	-399,62%	- 299,62%
Total Gastos	4.256.716,08	3.626.157,64	- 630.558,44	-14,81%	85,19%

Museo Carmen Thyssen Málaga

Visitantes

La afluencia de visitantes al Museo a lo largo del año 2020 ha sido mucho más baja respecto a años anteriores. Esto, se ha debido a la situación provocada por el Covid19 que llevó al cierre del museo durante dos meses del 14 de marzo al 11 de mayo aproximadamente. Siendo el mes de abril, un mes completamente inactivo (como podemos ver en el gráfico).

Todo ello unido a al cierre de fronteras y limitaciones en los desplazamientos ha llevado a la caída del número de visitantes al Museo a lo largo de todo este año suponiendo un **57%** menos de visitas.

Mes	Visitantes 2018	Visitantes 2019	Visitantes 2020	Variación % 19/20
Enero	12.015	12.201	13.891	13,85%
Febrero	12.886	13.825	17.009	23,03%
Marzo	14.305	15.511	5.478	-64,68%
Abril	15.162	15.929	-	-100,00%
Mayo	16.831	17.367	1.753	-89,91%
Junio	10.034	11.026	1.493	-86,46%
Julio	8.642	10.997	5.277	-52,01%
Agosto	10.035	9.040	7.973	-11,80%
Septiembre	11.683	12.754	5.436	-57,38%
Octubre	14.570	14.386	5.130	-64,34%
Noviembre	13.505	13.383	3.079	-76,99%
Diciembre	20.467	23.954	5.573	-76,73%
TOTAL	160.135	170.373	72.092	-57,69%

