

INFORME RESUMEN DE GESTIÓN: Objetivos y Resultados

FUNDACIÓN: **FUNDACIÓN PALACIO DE VILLALÓN**

Nº DE REGISTRO: **MA-1248**

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

PERIODO: **AÑO 2021**

Museo Carmen Thyssen Málaga

Contenido

Introducción	3
Resumen Económico-Financiero 2021	3
Balance de situación	5
Cuenta de Resultados	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 2021

El año 2021 ha sido un año con dos partes claramente diferenciadas. El primer semestre donde nuestra actividad aún permanecía muy condicionada por la pandemia provocada por el covid19, con una media de 158 visitantes diarios, incluso con un cierre temporal del Museo en el mes de febrero. Este primer semestre nos activó las alarmas en lo relativo a la contención del gasto.

Sin embargo, a lo largo del segundo semestre del año, la media diaria de asistencia se elevó hasta los 499 visitantes. Este hecho propició que a lo largo del segundo semestre se llevaran a cabo actividades que inicialmente no teníamos contempladas en nuestro Presupuesto, especialmente la exposición temporal de Paul Strand y otras actividades educativas y sociales.

Finalmente, el número de visitantes que acudieron al Museo en 2021 fue de 102.492 visitantes, por debajo del objetivo presupuestario marcado en 120.000. A nivel de **Ingresos**, la comparativa entre el presupuesto y lo ejecutado es la siguiente:

Epígrafe de Ingresos	Presupuesto 2021	Resultado 2021	Desviación
Tienda	230.000,00 €	301.447,61 €	71.447,61 €
Otros ingresos	5.000,00 €	14.342,46 €	9.342,46 €
Patrocinio y Amigos del Museo	205.000,00 €	206.465,00 €	1.465,00 €
Subv. Ayto. Málaga	2.168.407,13 €	2.168.407,13 €	0,00 €
Subv. Capital transferidos a resultados.	602.308,87 €	602.070,07 €	-238,80 €
Eventos	15.000,00 €	11.485,68 €	-3.514,32 €
Taquilla	393.000,00 €	376.242,00 €	-16.758,00 €
	3.618.716,00 €	3.680.459,95 €	61.743,95 €

Museo Carmen Thyssen Málaga

La aportación del Ayuntamiento de Málaga fue de 2.168.407,13 euros, correspondiéndose con la previsión inicial aprobada en el presupuesto municipal, destacan las partidas de Patrocinio, Otros ingresos y, especialmente, el crecimiento de Ventas en Tienda, situándose un 31% por encima del presupuesto inicial, debido en parte por la activación del turismo en la segunda parte del año. El cómputo final obtuvo una desviación favorable de 61.743,95 €, aproximadamente un 2% en positivo.

En el apartado de **GASTOS** la comparativa entre presupuesto y ejecutado, como se puede ver en el cuadro, recoge el control del coste correspondiente al transporte de obras de arte, resultado de la adecuación del programa expositivo inicial y, adicionalmente, la reducción de gastos de personal y seguros de arte, por el mismo motivo.

Epígrafe de Gastos	Presupuesto 2021	Resultado 2021	Desviación
Transporte de obras de arte	150.819,24 €	75.182,40 €	-75.636,84 €
Gastos de Personal	1.205.158,64 €	1.158.711,43 €	-46.447,21 €
Seguros	64.450,00 €	27.234,78 €	-37.215,22 €
Electricidad	143.255,87 €	126.249,88 €	-17.005,99 €
Alquileres/Tasas	38.306,59 €	26.105,55 €	-12.201,04 €
Limpieza	111.549,83 €	108.439,11 €	-3.110,72 €
Gastos Financieros	2.800,00 €	2.772,47 €	-27,53 €
Viajes y Alojamiento	2.124,71 €	4.897,87 €	2.773,16 €
Vigilancia y Seguridad	406.971,76 €	410.782,46 €	3.810,70 €
Publicidad y promoción	73.211,73 €	78.289,64 €	5.077,91 €
Servicio de Atención al Visitante	374.862,71 €	383.258,34 €	8.395,63 €
Amortizaciones	626.250,86 €	635.334,86 €	9.084,00 €
Compras de productos para la venta	141.000,00 €	161.449,27 €	20.449,27 €
Atenciones y Protocolo	1.712,00 €	27.202,23 €	25.490,23 €
Gastos de Explotación	158.075,39 €	196.460,43 €	38.385,04 €
Profesionales Independientes	118.167,67 €	166.178,65 €	48.010,98 €
	3.618.717,00 €	3.588.549,37 €	-30.167,63 €

Museo Carmen Thyssen Málaga

Balance de situación

Sobre el Balance de situación mostrado a continuación, destacamos especialmente el incremento de un 56,9% los Fondos Propios como consecuencia del **superávit** del ejercicio 2021, 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 36,9% al 74,2%. Además, se reduce la deuda con proveedores un 16,8% sobre 2020.

	2.021	2.020	Var. 2021/2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.535.299,54	3.151.248,22	-19,5%
I. Inmovilizado intangible.	2.290.264,07	2.855.935,54	-19,8%
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	0,00	0,00	0,0%
III. Inmovilizado material.	244.215,47	294.492,68	-17,1%
IV. Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00	0,0%
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00	0,0%
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	0,00	0,0%
VII. Activos por impuesto diferido.	820,00	820,00	0,0%
B) ACTIVO CORRIENTE	492.155,15	432.062,36	13,9%
I. Existencias.	191.701,82	199.680,25	-4,0%
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	0,00	0,00	0,0%
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	84.063,10	103.244,70	-18,6%
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00	0,0%
V. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00	0,00	0,0%
VI. Periodificaciones a corto plazo	2.402,57	1.914,52	25,5%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	213.987,66	127.222,89	68,2%
TOTAL ACTIVO (A+B)	3.027.454,69	3.583.310,58	-15,5%

	2.021	2.020	Var. 2021/2020
A) PATRIMONIO NETO	2.643.085,08	3.153.244,57	-16,2%
A-1) Fondos propios.	253.479,62	161.569,04	56,9%
I. Dotación fundacional/Fondo Social.	30.000,00	30.000,00	0,0%
1. Dotación fundacional / Fondo Social	30.000,00	30.000,00	0,0%
2. Dotación fundacional no exigida / Fondo Social no exigido	0,00	0,00	0,0%
II. Reservas.	131.569,04	103.354,88	27,3%
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	0,00	-6.152,39	-100,0%
IV. Excedente del ejercicio.	91.910,58	34.366,55	167,4%
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	2.389.605,46	2.991.675,53	-20,1%
B) PASIVO NO CORRIENTE	97.207,46	85.327,93	13,9%
I. Provisiones a largo plazo.	69.749,29	60.299,76	15,7%
II. Deudas a largo plazo.	27.458,17	25.028,17	9,7%
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,0%
2. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00	0,0%
3. Otras deudas a largo plazo.	27.458,17	25.028,17	9,7%
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00	0,0%
IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00	0,00	0,0%
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00	0,00	0,0%
C) PASIVO CORRIENTE	287.162,15	344.738,08	-16,7%
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.	0,00	0,00	0,0%
II. Provisiones a corto plazo.	0,00	0,00	0,0%
III. Deudas a corto plazo.	2.125,00	2.125,00	0,0%
1. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00	0,0%
2. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00	0,0%
3. Otras deudas a corto plazo.	2.125,00	2.125,00	0,0%
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00	0,00	0,0%
V. Beneficiarios-Acreedores	0,00	0,00	0,0%
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	285.037,15	342.613,08	-16,8%
1. Proveedores.	205.499,83	267.993,40	-23,3%
2. Otros acreedores.	79.537,32	74.619,68	6,6%
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00	0,0%
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.027.454,69	3.583.310,58	-15,5%

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 2021, éste ha ascendido a **91.910,58 euros**.

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2.021	2.020	Var. 2021/2020
1	Ingreso por la actividad propia	2.751.341,03	2.854.241,56	-3,6%
	a) Cuotas de usuarios y afiliados	61.515,00	46.615,00	32,0%
	b) Aportaciones de Usuarios	376.242,00	275.564,33	36,5%
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	144.950,00	209.950,00	-31,0%
	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	2.168.634,03	2.322.112,23	-6,6%
	e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00	0,0%
2	Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	313.097,35	199.500,98	56,9%
3	Gastos por ayudas y otros	-500,00	0,00	0,0%
	a) Ayudas monetarias	-500,00	0,00	0,0%
	b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,0%
	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	0,00	0,00	0,0%
	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	0,00	0,0%
4	Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,0%
5	Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00	0,00	0,0%
6	Aprovisionamientos	-161.449,27	-101.864,05	58,5%
7	Otros ingresos de la actividad	13.912,39	4.696,44	196,2%
8	Gastos de personal	-1.158.907,33	-1.160.423,70	-0,1%
9	Otros gastos de la actividad	-1.629.585,44	-1.727.907,76	-5,7%
10	Amortización del inmovilizado	-635.334,86	-633.342,01	0,3%
11	Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio.	602.070,07	602.070,14	0,0%
12	Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,0%
13	Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,0%
A.1) Excedente de la actividad (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		94.643,94	36.971,60	156,0%
15	Ingresos financieros.	6,80	9,19	-26,0%
16	Gastos financieros.	-2.772,47	-2.572,16	7,8%
17	Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	0,00	0,00	0,0%
18	Diferencias de cambio.	32,31	-34,58	-193,4%
19	Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,0%
A.2) Excedente de las operaciones financieras (15+16+17+18+19)		-2.733,36	-2.597,55	5,2%
A.3) Excedente antes de impuestos (A1+A2)		91.910,58	34.374,05	167,4%
20	Impuestos sobre beneficios.	0,00	-7,50	-100,0%
A.4) Variaciones del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio (A1+A2+20)		91.910,58	34.366,55	167,4%

Museo Carmen Thyssen Málaga

Visitantes

La afluencia de visitantes al Museo a lo largo del año 2021 continuó condicionada por la pandemia, que como ya hemos apuntado, llevó incluso al cierre del museo durante el mes de febrero.

Sin embargo, con el transcurrir del año y a medida que se fueron levantando las restricciones a la movilidad, y con ello la activación del turismo, las cifras fueron mejorando hasta superar los 100.000 visitantes total.

Mes	Año		Dif.
	2020	2021	
	Visitantes	Visitantes	
ene	13.891,00	4.274,00	-9.617,00
feb	17.009,00	1.559,00	-15.450,00
mar	5.478,00	3.200,00	-2.278,00
abr	0,00	2.862,00	2.862,00
may	1.753,00	5.229,00	3.476,00
jun	1.493,00	7.589,00	6.096,00
jul	5.277,00	8.846,00	3.569,00
ago	7.973,00	11.625,00	3.652,00
sep	5.441,00	11.345,00	5.904,00
oct	5.130,00	13.997,00	8.867,00
nov	3.079,00	14.081,00	11.002,00
dic	5.573,00	17.885,00	12.312,00
Total general	72.097,00	102.492,00	30.395,00

