

INFORME RESUMEN DE GESTIÓN: Objetivos y Resultados

FUNDACIÓN: **FUNDACIÓN PALACIO DE VILLALÓN**

Nº DE REGISTRO: **MA-1248**

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

PERIODO: **AÑO 2018**

Museo Carmen Thyssen Málaga

Contenido

Introducción	3
Resumen Económico-Financiero 2018	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 por primera vez desde su nombramiento por el patronato el pasado 5 de Octubre la auditoria **Grupo de Auditores Públicos**.

Las cuentas anuales del presente ejercicio se presentan a través del Plan de Contabilidad de Entidades Sin Fines Lucrativos, por serle de aplicación la Resolución del 26 de Marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

Resumen Económico-Financiero 2018

En este ejercicio 2018, la Fundación comenzó con unos Fondos Propios de 106.691.18 euros, que resultaron de la suma de la aportación fundacional y del superávit acumulado de los ejercicios económicos hasta 31/12/2017.

Considerando que la Fundación carece de capacidad para el endeudamiento financiero, estos fondos propios toman especial relevancia, ya que actúa como única fuente de financiación para acometer inversiones, tanto en inmovilizado (acondicionamiento, mobiliario, software, etc...), como para el stock de la tienda y otros activos corrientes como la tesorería.

Con este objetivo, durante el año se ha trabajado en el equilibrio económico, sobre todo a base de adecuar el gasto previsto a la realidad de los ingresos generados en taquilla, tienda, eventos y patrocinio del Museo.

Sin embargo, el incremento en el consumo eléctrico y de seguridad sobre el presupuesto, así como una menor afluencia de visitantes sobre las previsiones, nos ha llevado a solicitar una aportación extraordinaria del ayuntamiento de Málaga por importe de 85.330 euros.

Con todo ello, el resultado final del ejercicio 2018 ha sido un superávit de 12.058,54 euros.

Museo Carmen Thyssen Málaga

Balance de situación

	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	4.277.426,24 €	4.842.850,89 €
I. Inmovilizado intangible.	3.973.631,98 €	4.562.455,09 €
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	0,00 €	0,00 €
III. Inmovilizado material.	302.974,26 €	280.135,45 €
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.	820,00 €	260,35 €
VII. Activos por impuesto diferido.	0,00 €	0,00 €
B) ACTIVO CORRIENTE	550.898,73 €	402.184,94 €
I. Existencias.	186.404,96 €	157.949,68 €
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	0,00 €	0,00 €
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	278.903,70 €	155.066,77 €
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00 €	0,00 €
V. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00 €	0,00 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	3.807,47 €	36.239,51 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	81.782,60 €	52.928,98 €
TOTAL ACTIVO (A+B)	4.828.324,97 €	5.245.035,83 €

A) PATRIMONIO NETO	4.336.818,22 €	4.794.996,40 €
A-1) Fondos propios.	118.749,72 €	106.691,18 €
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.	-26.663,70 €	-31.719,46 €
IV. Excedente del ejercicio.	12.058,54 €	5.055,76 €
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	4.218.068,50 €	4.688.305,22 €
B) PASIVO NO CORRIENTE	55.387,29 €	53.046,98 €
I. Provisiones a largo plazo.	55.387,29 €	53.046,98 €
II. Deudas a largo plazo.	0,00 €	0,00 €
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.	0,00 €	0,00 €
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	436.119,46 €	396.992,45 €
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.	12.266,59 €	0,00 €
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.	12.266,59 €	0,00 €
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.	423.852,87 €	396.992,45 €
1. Proveedores.	351.151,83 €	328.328,91 €
2. Otros acreedores.	72.701,04 €	68.663,54 €
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00 €	0,00 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	4.828.324,97 €	5.245.035,83 €

Sobre el Balance de situación destacamos especialmente el incremento de un 11% los Fondos Propios consecuencia del superávit del ejercicio 2018 que ayudará a la autofinanciación del Museo. Por otro lado, resalta la mejora del ratio de solvencia (Activo Corriente / Pasivo Corriente) que pasa de 1,02 a 1,26. Este dato resulta de un incremento en las tres partidas del Activo Corriente, existencias, deudores y caja, sobre 2017.

Museo Carmen Thyssen Málaga

Cuenta de Resultados

	2018	2017
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1 Ingreso por la actividad propia	3.054.430,29 €	2.915.424,40 €
a) Cuotas de usuarios y afiliados	64.781,00 €	70.949,00 €
b) Aportaciones de Usuarios	583.725,60 €	578.075,20 €
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	201.876,03 €	165.000,00 €
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	2.204.047,66 €	2.101.400,20 €
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00 €	0,00 €
2 Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	383.936,67 €	346.005,22 €
3 Gastos por ayudas y otros	-500,00 €	-900,00 €
a) Ayudas monetarias	-500,00 €	-900,00 €
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	0,00 €	0,00 €
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00 €	0,00 €
4 Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	-2.257,20 €
5 Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00 €	10.819,30 €
6 Aprovisionamientos	-151.523,66 €	-171.287,67 €
7 Otros ingresos de la actividad	8.949,46 €	11.329,71 €
8 Gastos de personal	-1.091.854,62 €	-1.061.935,00 €
9 Otros gastos de la actividad	-2.152.050,19 €	-2.004.763,65 €
10 Amortización del inmovilizado	-633.264,60 €	-624.579,11 €
11 Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio.	596.227,17 €	590.045,52 €
12 Excesos de provisiones	0,00 €	0,00 €
13 Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00 €	0,00 €
14 Otros resultados	75,25 €	-481,41 €
A.1) Excedente de la actividad (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	14.425,77 €	7.420,11 €
15 Ingresos financieros.	32,05 €	27,45 €
16 Gastos financieros.	-2.340,31 €	-2.340,31 €
17 Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	0,00 €	0,00 €
18 Diferencias de cambio.	-58,97 €	-51,49 €
19 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	0,00 €	0,00 €
A.2) Excedente de las operaciones financieras (15+16+17+18+19)	-2.367,23 €	-2.364,35 €
A.3) Excedente antes de impuestos (A+B)	12.058,54 €	5.055,76 €
20 Impuestos sobre beneficios.	0,00 €	0,00 €
A.4) Variaciones del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio (C+19)	12.058,54 €	5.055,76 €
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO	125.990,45 €	67.790,63 €
1 Subvenciones recibidas	125.990,45 €	67.790,63 €
2 Donaciones y legados recibidos		
3 Otros ingresos y gastos		
4 Efecto impositivo		
B.1) Variación del Patrimonio Neto por Ingresos y Gastos reconocidos directamente en el Patrimonio Neto	125.990,45 €	67.790,63 €
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-596.227,17 €	-590.045,52 €
1 Subvenciones recibidas	-596.227,17 €	-590.045,52 €
2 Donaciones y legados recibidos	0,00 €	0,00 €
3 Otros ingresos y gastos	0,00 €	0,00 €
4 Efecto impositivo	0,00 €	0,00 €
C.1) Variación del Patrimonio Neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio	-596.227,17 €	-590.045,52 €
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)	-470.236,72 €	-522.254,89 €
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO	0,00 €	
F) AJUSTES POR ERRORES	0,00 €	
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL	0,00 €	
H) OTRAS VARIACIONES	0,00 €	
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	-458.178,18 €	-517.199,13 €

De la Cuenta de resultados destacamos el superávit comentado de 12.058,54 euros y además el incremento en las siguientes tres partidas:

1. Los ingresos privados en un 6,14% (1,24M. en 2018 sobre 1,17M. en 2017).
2. La aportación pública en un 4,88% (2,2M. en 2018 sobre 2,1M en 2017).
3. Los gastos de explotación y de personal en un 5,78% (3,24M sobre 3,06 M)

Museo Carmen Thyssen Málaga

Presupuesto de Ingresos y Gastos

Sobre el presupuesto presentamos la comparativa sobre el presupuesto previsto en las diferentes partidas:

Descripción	Presupuesto Anual 2018	Ejecutado período 2018	Variación €	Variación %
INGRESOS: SEGUIMIENTO PRESUPUESTO	4.031.165,78	4.044.164,34	12.998,56	0,32%
Ventas Tienda	350.000,00	352.794,20	2.794,20	0,80%
Eventos Privados	50.000,00	30.676,12	-19.323,88	-38,65%
Cesión de imágenes		466,35	466,35	
Cuotas de Amigos del Museo	130.000,00	64.781,00	-65.219,00	-50,17%
Taquilla	595.000,00	577.584,50	-17.415,50	-2,93%
Audioguías	11.000,00	6.141,10	-4.858,90	-44,17%
Patrocinadores	165.000,00	201.876,03	36.876,03	22,35%
Ingresos por Trabajos para el Activo	2.984,42		-2984,42	-100,00%
Subvenciones a la explotación	2.117.181,36	2.204.047,66	86.866,30	4,10%
Subvenciones de Capital trasf. rdos.	590.000,00	596.227,17	6.227,17	1,06%
Otros Ingresos	20.000,00	9.570,21	-10.429,79	-52,15%

Descripción	Presupuesto Anual 2018	Ejecutado período 2018	Variación €	Variación %
GASTOS:	4.028.693,85	4.032.105,80	3.411,95	0,08%
Compras	157.962,73	151.523,66	-6.439,07	-4,08%
Servicios Externos	2.125.934,96	2.159.149,11	33.214,15	1,56%
Tasas/Arrendamientos/Alquileres	62.363,92	47.096,28	-15.267,64	-24,48%
Mantenimiento y Conservación	1.126.507,78	1.150.860,31	24.352,53	2,16%
Profesionales Independientes	153.954,01	181.577,73	27.623,72	17,94%
Transportes	232.287,72	237.030,27	4.742,55	2,04%
Seguros	88.455,15	79.613,71	-8.841,44	-10,00%
Comisiones Bancarias	3.750,00	3.252,94	-497,06	-13,25%
Dietas/Desplazamientos/Atenciones	44.434,04	34.761,00	-9.673,04	-21,77%
Publicidad, protocolo y RRPP	126.557,90	117.246,17	-9.311,73	-7,36%
Suministros y otros gastos	282.614,44	307.710,70	25.096,26	8,88%
Tributos	50	-7.098,92	-7.148,92	-14297,84%
Personal	1.111.846,16	1.091.854,62	-19.991,54	-1,80%
Otros		3.412,73	3.412,73	
Amortizaciones	632.900,00	633.264,60	364,60	0,06%
INVERSIONES	13.984,42	67.280,30	53.295,88	381,11%

Museo Carmen Thyssen Málaga

Visitantes

La afluencia de visitantes al Museo a lo largo del año 2018 fue superior a la de 2017 en un 2,2%, aunque se quedó algo por debajo del objetivo establecido en el Plan de Actuación de 2018.

MES	Previsión de Visitantes 2018	Visitantes Totales 2018	Visitantes Totales 2017
ENERO	13.483	12.015	11.251
FEBRERO	14.710	12.886	14.397
MARZO	14.615	14.305	14.582
ABRIL	15.921	15.162	15.614
MAYO	14.861	16.831	15.644
JUNIO	11.074	10.034	9.639
JULIO	11.059	8.642	9.388
AGOSTO	10.690	10.035	10.415
SEPTIEMBRE	10.687	11.683	11.187
OCTUBRE	16.350	14.570	14.610
NOVIEMBRE	14.619	13.505	12.344
DICIEMBRE	19.932	20.467	17.509
TOTALES	168.000	160.135	156.580

