

# INFORME RESUMEN DE GESTIÓN: Objetivos y Resultados

FUNDACIÓN: **FUNDACIÓN PALACIO DE VILLALÓN**

Nº DE REGISTRO: **MA-1248**

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

PERIODO: **AÑO 2022**

# Museo Carmen Thyssen Málaga

## Contenido

Introducción .....	3
Resumen Económico-Financiero 2022 .....	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 2022

Durante el ejercicio del 2022 el flujo de visitantes ha evolucionado entre un primer cuatrimestre trabado por las restricciones sanitarias y el temor a la pandemia, un segundo de evolución hacia la normalización de la convivencia y el turismo, y un último tercio del año en el que se ha intensificado el volumen de visitas con resultados mensuales inesperados que han llegado a ser históricos en la trayectoria del Museo.

Con ello, el número de visitantes que en 2022 nos visitaron han crecido notablemente con respecto a la previsión inicial de 120.000 visitantes y ha llegado a alcanzar la cifra de 157.585 visitantes que, entre otras razones, nos han visitado como consecuencia de la programación cultural llevada a cabo y tiene una incidencia directa y sustancial sobre el epígrafe de ingresos.

La comparativa entre el presupuesto y lo ejecutado es la siguiente:

### INGRESOS

Epígrafe de Ingresos	Presupuesto 2022	Resultado 2022	Desviación
Subvenciones	2.231.860,18 €	2.452.682,56 €	220.822,38 €
Taquilla	531.250,00 €	655.941,50 €	124.691,50 €
Subvenciones de Capital transferidas a resultados	601.408,48 €	603.568,07 €	2.159,59 €
Tienda	372.500,00 €	464.919,64 €	92.419,64 €
Patrocinadores	250.000,00 €	244.950,00 €	-5.050,00 €
Amigos del Museo	75.000,00 €	74.133,00 €	-867,00 €
Eventos	20.000,00 €	38.887,35 €	18.887,35 €
Cafetería	10.000,00 €	13.757,20 €	3.757,20 €
Otros Ingresos	0,00 €	6.497,44 €	6.497,44 €
Otros servicios	0,00 €	450,00 €	450,00 €
	<b>4.092.018,66 €</b>	<b>4.555.786,76 €</b>	<b>463.768,10 €</b>

# Museo CarmenThyssen Málaga

En el apartado de ingresos, la diferencia provocada por el resultado de visitantes se ha centrado sobre todo en Taquilla, con una desviación del 23,5 %, y en Tienda; de un 24,8 %, llegando a añadir a la previsión inicial un sobre ingreso de 217.111,14 €.

También se ha dado un incremento en la aportación del Ayuntamiento de Málaga, de 220.822,38 €, con motivo en el incremento en el precio de la energía eléctrica (un 400% en la factura de agosto que fue aminorando hasta un 55% al final de año), así como el encarecimiento del contrato del servicio de atención al visitante (incremento del 19% sobre el contrato anterior).

En la partida de patrocinadores, aunque el dato contable no llega a igualar la previsión, se ha incrementado, también en las marcas patrocinadoras, como Soho Hotels Boutique y McArthurGlen, e ingresos que tienen una contabilización a caballo entre los años 2022 y 2023.

En eventos y cafeterías también se han incrementado los ingresos como resultado de la mayor actividad del Museo.

## GASTOS

Epígrafe de Gastos	Presupuesto 2022	Resultado 2022	Desviación
Gastos de Personal	1.219.319,63 €	1.225.380,22 €	6.060,59 €
Amortizaciones	634.629,00 €	640.761,15 €	6.132,15 €
Servicio de Atención al Visitante	473.382,00 €	528.102,87 €	54.720,87 €
Vigilancia y Seguridad	442.000,00 €	431.866,18 €	-10.133,82 €
Gastos de Explotación	228.763,70 €	334.553,91 €	105.790,21 €
Compras de productos para la venta	170.625,00 €	249.933,30 €	79.308,30 €
Electricidad	153.042,50 €	237.599,16 €	84.556,66 €
Profesionales Independientes	204.562,80 €	203.998,69 €	-564,11 €
Transporte de obras de arte	183.762,70 €	167.921,63 €	-15.841,07 €
Publicidad y promoción	142.793,63 €	129.817,97 €	-12.975,66 €
Limpieza	108.069,00 €	118.422,44 €	10.353,44 €
Alquileres/Tasas	48.515,70 €	61.364,57 €	12.848,87 €
Seguros	55.500,00 €	37.028,66 €	-18.471,34 €
Atenciones y Protocolo	9.225,00 €	19.954,06 €	10.729,06 €
Viajes y Alojamiento	15.028,00 €	8.974,10 €	-6.053,90 €
Gastos Financieros	2.800,00 €	2.772,47 €	-27,53 €
	<b>4.092.018,66 €</b>	<b>4.398.451,38 €</b>	<b>306.432,72 €</b>

En esta partida también se han producido desviaciones respecto a lo inicialmente previsto, sobre todo debido al incremento de la actividad y la programación cultural del Museo, que se localizan en los conceptos del servicio de atención al visitante, gastos de explotación, compra de productos, electricidad y atenciones.

## Balance de situación

Sobre el Balance de situación mostrado a continuación, destacamos especialmente el incremento de un 62% los Fondos Propios como consecuencia del **superávit** del ejercicio 2022, 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 74,2% al 112,5%.

	2.022	2.021	Var. 2022/2021
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.957.288,53</b>	<b>2.535.299,54</b>	<b>-22,8%</b>
I. Inmovilizado intangible.	1.759.109,07	2.290.264,07	-23,2%
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	0,00	0,00	0,0%
III. Inmovilizado material.	197.359,46	244.215,47	-19,2%
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.	820,00	820,00	0,0%
VII. Activos por impuesto diferido.	0,00	0,00	0,0%
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>809.499,65</b>	<b>492.155,15</b>	<b>64,5%</b>
I. Existencias.	204.842,05	191.701,82	6,9%
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	0,00	0,00	0,0%
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	111.859,38	84.063,10	33,1%
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	201,01	2.402,57	-91,6%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	492.597,21	213.987,66	130,2%
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>2.766.788,18</b>	<b>3.027.454,69</b>	<b>-8,6%</b>

	2.022	2.021	Var. 2022/2021
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.228.952,39</b>	<b>2.643.085,08</b>	<b>-15,7%</b>
<b>A-1) Fondos propios.</b>	<b>410.815,00</b>	<b>253.479,62</b>	<b>62,1%</b>
<b>I. Dotación fundacional/Fondo Social.</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,0%</b>
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%
<b>II. Reservas.</b>	<b>223.479,62</b>	<b>131.569,04</b>	<b>69,9%</b>
<b>III. Excedentes de ejercicios anteriores.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>IV. Excedente del ejercicio.</b>	<b>157.335,38</b>	<b>91.910,58</b>	<b>71,2%</b>
<b>A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	<b>1.818.137,39</b>	<b>2.389.605,46</b>	<b>-23,9%</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>99.979,93</b>	<b>97.207,46</b>	<b>2,9%</b>
<b>I. Provisiones a largo plazo.</b>	<b>72.521,76</b>	<b>69.749,29</b>	<b>4,0%</b>
<b>II. Deudas a largo plazo.</b>	<b>27.458,17</b>	<b>27.458,17</b>	<b>0,0%</b>
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	27.458,17	0,0%
<b>III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>IV. Pasivos por impuesto diferido.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>V. Periodificaciones a largo plazo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>437.855,86</b>	<b>287.162,15</b>	<b>52,5%</b>
<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>II. Provisiones a corto plazo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>III. Deudas a corto plazo.</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.125,00</b>	<b>-29,4%</b>
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.	1.500,00	2.125,00	-29,4%
<b>IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>V. Beneficiarios-Acreedores</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>	<b>406.355,86</b>	<b>285.037,15</b>	<b>42,6%</b>
1. Proveedores.	320.852,82	205.499,83	56,1%
2. Otros acreedores.	85.503,04	79.537,32	7,5%
<b>VII. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>	<b>2.766.788,18</b>	<b>3.027.454,69</b>	<b>-8,6%</b>

# 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 2022, éste ha ascendido a **157.335,38 euros**.

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2.022	2.021	Var. 2022/2021
<b>1</b>	<b>Ingreso por la actividad propia</b>	<b>3.427.707,06</b>	<b>2.751.341,03</b>	<b>24,6%</b>
	a) Cuotas de usuarios y afiliados	74.133,00	61.515,00	20,5%
	b) Aportaciones de Usuarios	655.941,50	376.242,00	74,3%
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	244.950,00	144.950,00	69,0%
	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	2.452.682,56	2.168.634,03	13,1%
	e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00	0,0%
<b>2</b>	<b>Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	<b>504.230,91</b>	<b>313.097,35</b>	<b>61,0%</b>
<b>3</b>	<b>Gastos por ayudas y otros</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-100,0%</b>
	a) Ayudas monetarias	0,00	-500,00	-100,0%
	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%
<b>4</b>	<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>5</b>	<b>Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>6</b>	<b>Aprovisionamientos</b>	<b>-249.933,30</b>	<b>-161.449,27</b>	<b>54,8%</b>
<b>7</b>	<b>Otros ingresos de la actividad</b>	<b>19.273,84</b>	<b>13.912,39</b>	<b>38,5%</b>
<b>8</b>	<b>Gastos de personal</b>	<b>-1.225.380,22</b>	<b>-1.158.907,33</b>	<b>5,7%</b>
<b>9</b>	<b>Otros gastos de la actividad</b>	<b>-2.278.489,93</b>	<b>-1.629.585,44</b>	<b>39,8%</b>
<b>10</b>	<b>Amortización del inmovilizado</b>	<b>-640.761,15</b>	<b>-635.334,86</b>	<b>0,9%</b>
<b>11</b>	<b>Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio.</b>	<b>603.568,07</b>	<b>602.070,07</b>	<b>0,2%</b>
<b>12</b>	<b>Excesos de provisiones</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>13</b>	<b>Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>A.1) Excedente de la actividad (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		<b>160.215,28</b>	<b>94.643,94</b>	<b>69,3%</b>
<b>15</b>	<b>Ingresos financieros.</b>	<b>1.006,88</b>	<b>6,80</b>	<b>14707,1%</b>
<b>16</b>	<b>Gastos financieros.</b>	<b>-3.886,78</b>	<b>-2.772,47</b>	<b>40,2%</b>
<b>17</b>	<b>Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>18</b>	<b>Diferencias de cambio.</b>	<b>0,00</b>	<b>32,31</b>	<b>-100,0%</b>
<b>19</b>	<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>A.2) Excedente de las operaciones financieras (15+16+17+18+19)</b>		<b>-2.879,90</b>	<b>-2.733,36</b>	<b>5,4%</b>
<b>A.3) Excedente antes de impuestos (A1+A2)</b>		<b>157.335,38</b>	<b>91.910,58</b>	<b>71,2%</b>
<b>20</b>	<b>Impuestos sobre beneficios.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>A.4) Variaciones del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio (A1+A2+20)</b>		<b>157.335,38</b>	<b>91.910,58</b>	<b>71,2%</b>
<b>B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>		<b>32.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>1</b>	Activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00	0,0%
<b>2</b>	Operaciones de cobertura de flujos de efectivo	0,00	0,00	0,0%
<b>3</b>	Subvenciones recibidas	32.100,00	0,00	0,0%
<b>4</b>	Donaciones y legados recibidos	0,00	0,00	0,0%
<b>5</b>	Otros ingresos y gastos	0,00	0,00	0,0%
<b>6</b>	Efecto impositivo	0,00	0,00	0,0%
<b>B.1) Variación del Patrimonio Neto por Ingresos y Gastos reconocidos directamente en el Patrimonio Neto</b>		<b>32.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>-603.568,07</b>	<b>-602.070,07</b>	<b>0,2%</b>
<b>1</b>	Subvenciones recibidas	-603.568,07	-602.070,07	0,2%
<b>2</b>	Donaciones y legados recibidos	0,00	0,00	0,0%
<b>3</b>	Otros ingresos y gastos	0,00	0,00	0,0%
<b>4</b>	Efecto impositivo	0,00	0,00	0,0%
<b>C.1) Variación del Patrimonio Neto por redasificaciones al excedente del ejercicio</b>		<b>-603.568,07</b>	<b>-602.070,07</b>	<b>0,2%</b>
<b>D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)</b>		<b>-571.468,07</b>	<b>-602.070,07</b>	<b>-5,1%</b>
<b>E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>F) AJUSTES POR ERRORES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>H) OTRAS VARIACIONES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		<b>-414.132,69</b>	<b>-510.159,49</b>	<b>-18,8%</b>

# Museo Carmen Thyssen Málaga

## Visitantes

La afluencia de visitantes al Museo a lo largo del año 2022 registró un notable incremento sobre 2021 como consecuencia de la salida definitiva del período condicionado por la pandemia. Exceptuando los meses de agosto y septiembre, estuvimos todos los meses por encima de 2021.

Mes	2021	2022	Dif.
Enero	4.274	9.668	126%
Febrero	1.559	13.257	750%
Marzo	3.200	13.259	314%
Abril	2.862	13.183	361%
Mayo	5.229	12.335	136%
Junio	7.589	9.727	28%
Julio	8.846	9.765	10%
Agosto	11.625	8.776	-25%
Septiembre	11.345	11.165	-2%
Octubre	13.997	19.019	36%
Noviembre	14.081	15.859	13%
Diciembre	17.885	21.572	21%
<b>Total general</b>	<b>102.492</b>	<b>157.585</b>	<b>54%</b>

