

INFORME RESUMEN DE GESTIÓN: Objetivos y Resultados

FUNDACIÓN: **FUNDACIÓN PALACIO DE VILLALÓN**

Nº DE REGISTRO: **MA-1248**

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

PERIODO: **AÑO 2023**

Contenido

Introducción	3
Resumen Económico-Financiero 2023	3
Balance de situación	6
Cuenta de Resultados	7
Visitantes	8

Introducción

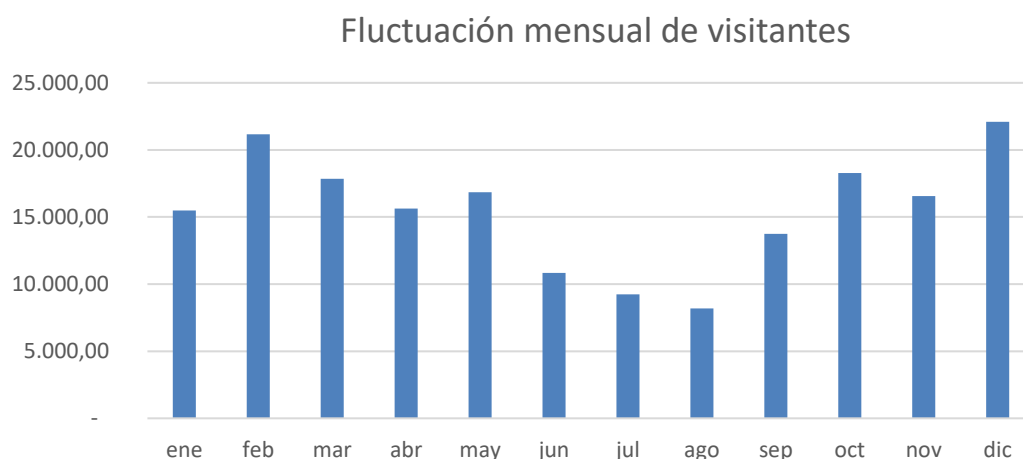
La Fundación Palacio de Villalón está inscrita en el Registro de Fundaciones Andaluzas con el nº MA-1248/2010 y le es de aplicación la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 10/2005, de 31 de mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía y se acoge al régimen fiscal especial 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 2023

Debemos partir del dato de las visitas recibidas y es que durante el ejercicio del 2023 el Museo Carmen Thyssen ha experimentado su mayor cifra de visitantes absolutos desde su apertura en 2011, alcanzando la cifra de 185.918, con el siguiente flujo de asistencia mensual:



Llama la atención en la evolución los volúmenes de julio y agosto, por debajo de la media histórica y pese a ello el crecimiento ha sido significativo, un 18% sobre los 157.585 visitantes recibidos en 2022, lo que ha tenido sus efectos tanto en el volumen de ingresos recibidos por venta de entradas al museo, como por la facturación en ventas de tienda.

Ello ha incidido en la desviación al alza de los resultados de la mayoría de los capítulos de Ingresos respecto al presupuesto aprobado, tal y como puede observarse en el siguiente cuadro:

Museo Carmen Thyssen Málaga

Epígrafe de Ingresos	Presupuesto 2023	Resultado 2023	Desviación
Subvenciones	2.262.193,17 €	2.262.193,17 €	0,00 €
Taquilla	641.902,26 €	737.496,00 €	95.593,74 €
Subvenciones de Capital t.r.	602.256,26 €	608.528,10 €	6.271,84 €
Tienda	461.900,00 €	534.089,40 €	72.189,40 €
Patrocinadores	360.000,00 €	353.049,20 €	-6.950,80 €
Amigos del Museo	80.000,00 €	82.933,95 €	2.933,95 €
Eventos	55.000,00 €	68.350,54 €	13.350,54 €
Cafetería	12.000,00 €	13.207,42 €	1.207,42 €
Otros Ingresos	0,00 €	8.579,59 €	8.579,59 €
	4.475.251,69 €	4.668.427,37 €	193.175,68 €

Las desviaciones principales se producen en Taquilla con un incremento del 14,9 % sobre presupuesto, y en Tienda, con un resultado histórico, que supera en un 15,6 % la previsión presupuestada. Sólo entre ambas la desviación sobre presupuesto alcanza los 167.785 €.

En amigos del Museo prácticamente hemos vuelto a recuperar el volumen amigos individuales y hemos crecido en empresas amigas por lo que también se ha superado el objetivo. También en eventos y arrendamiento de espacios, con la empresa de espectáculos Candlelights hemos obtenido una suma considerable que sirven a la financiación de la actividad museística.

Museo Carmen Thyssen Málaga

GASTOS

A continuación, se presenta la comparativa entre resultado y presupuestos del ejercicio 2023.

Epígrafe de Gastos	Presupuesto 2023	Resultado 2023	Desviación
Gastos de Personal	1.265.557,30 €	1.299.208,03 €	33.650,73 €
Amortizaciones	631.188,93 €	651.738,13 €	20.549,20 €
Servicio de Atención al Visitante	619.554,72 €	681.533,46 €	61.978,74 €
Vigilancia y Seguridad	484.940,97 €	532.256,87 €	47.315,90 €
Compras de productos para la venta	246.765,00 €	310.728,67 €	63.963,67 €
Gastos de Explotación	222.572,85 €	231.989,40 €	9.416,55 €
Profesionales Independientes	197.738,26 €	216.685,28 €	18.947,02 €
Electricidad	194.310,83 €	212.065,32 €	17.754,49 €
Publicidad y promoción	175.677,95 €	182.859,88 €	7.181,93 €
Transporte de obras de arte	162.140,00 €	60.984,79 €	-101.155,21 €
Limpieza	142.695,27 €	145.350,59 €	2.655,32 €
Alquileres/Tasas	53.993,82 €	55.425,59 €	1.431,77 €
Seguros	47.310,00 €	23.743,54 €	-23.566,46 €
Viajes y Alojamiento	18.505,79 €	21.008,18 €	2.502,39 €
Atenciones y Protocolo	9.500,00 €	28.795,43 €	19.295,43 €
Gastos Financieros	2.800,00 €	2.772,47 €	-27,53 €
	4.475.251,69 €	4.657.145,63 €	181.893,94 €

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.

Con medidas que, siendo respetuosos con el gasto, nos ha permitido seguir la línea de reestructurar y ampliar la programación, ampliando la acción cultural del Museo y centrados en la fidelización del público y la captación de nuevos visitantes.

Balance de situación

Sobre el Balance de situación mostrado a continuación, destacamos especialmente el incremento de un 2,7% los Fondos Propios como consecuencia del **superávit** del ejercicio 2023, que ayudará a la autofinanciación del propio Museo.

Por otro lado, resaltaríamos la buena salud de la ratio de liquidez (Tesorería/ Pasivo Corriente), que se sigue manteniendo por encima del 100%.

	2.023	2.022	Var. 2023/2022
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.371.668,18	1.957.288,53	-29,9%
I. Inmovilizado intangible.	1.197.039,26	1.759.109,07	-32,0%
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	0,00	0,00	0,0%
III. Inmovilizado material.	173.808,92	197.359,46	-11,9%
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) ACTIVO CORRIENTE	688.211,99	809.499,65	-15,0%
I. Existencias.	234.208,57	204.842,05	14,3%
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	0,00	0,00	0,0%
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	85.011,76	111.859,38	-24,0%
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	36.861,32	201,01	18238,1%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	332.130,34	492.597,21	-32,6%
TOTAL ACTIVO (A+B)	2.059.880,17	2.766.788,18	-25,5%
			0,0%
	2.023	2.022	Var. 2023/2022
A) PATRIMONIO NETO	1.631.706,03	2.228.952,39	-26,8%
A-1) Fondos propios.	422.096,74	410.815,00	2,7%
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.	380.815,00	223.479,62	70,4%
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	0,00	0,00	0,0%
IV. Excedente del ejercicio.	11.281,74	157.335,38	-92,8%
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	1.209.609,29	1.818.137,39	-33,5%
B) PASIVO NO CORRIENTE	102.752,40	99.979,93	2,8%
I. Provisiones a largo plazo.	75.294,23	72.521,76	3,8%
II. Deudas a largo plazo.	27.458,17	27.458,17	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 largo plazo.	27.458,17	27.458,17	0,0%
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	325.421,74	437.855,86	-25,7%
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.	1.500,00	1.500,00	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.	1.500,00	1.500,00	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.	323.921,74	406.355,86	-20,3%
1. Proveedores.	234.619,32	320.852,82	-26,9%
2. Otros acreedores.	89.302,42	85.503,04	4,4%
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	30.000,00	-100,0%
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	2.059.880,17	2.766.788,18	-25,5%

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 2023, éste ha ascendido a **11.281,74 euros**.

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2.023	2.022	Var. 2023/2022
1	Ingreso por la actividad propia	3.337.539,32	3.427.707,06	-2,6%
	a) Cuotas de usuarios y afiliados	82.933,95	74.133,00	11,9%
	b) Aportaciones de Usuarios	737.496,00	655.941,50	12,4%
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	253.049,20	244.950,00	3,3%
	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	2.264.060,17	2.452.682,56	-7,7%
	e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00	0,0%
2	Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	603.176,55	504.230,91	19,6%
3	Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	0,0%
	a) Ayudas monetarias	0,00	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	-287.032,58	-249.933,30	14,8%
7	Otros ingresos de la actividad	119.091,50	19.273,84	517,9%
8	Gastos de personal	-1.299.208,03	-1.225.380,22	6,0%
9	Otros gastos de la actividad	-2.416.394,42	-2.278.489,93	6,1%
10	Amortización del inmovilizado	-651.738,13	-640.761,15	1,7%
11	Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio.	608.528,10	603.568,07	0,8%
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)		13.962,31	160.215,28	-91,3%
15	Ingresos financieros.	91,90	1.006,88	-90,9%
16	Gastos financieros.	-2.772,47	-3.886,78	-28,7%
17	Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	0,00	0,00	0,0%
18	Diferencias de cambio.	0,00	0,00	0,0%
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)		-2.680,57	-2.879,90	-6,9%
A.3) Excedente antes de impuestos (A1+A2)		11.281,74	157.335,38	-92,8%
20	Impuestos sobre beneficios.			0,0%
A.4) Variaciones del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio (A1+A2+20)		11.281,74	157.335,38	-92,8%
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		0,00	0,00	0,0%
1	Activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00	0,0%
2	Operaciones de cobertura de flujos de efectivo	0,00	0,00	0,0%
3	Subvenciones recibidas	0,00	32.100,00	-100,0%
4	Donaciones y legados recibidos	0,00	0,00	0,0%
5	Otros ingresos y gastos	0,00	0,00	0,0%
6	Efecto impositivo	0,00	0,00	0,0%
B.1) Variación del Patrimonio Neto por Ingresos y Gastos reconocidos directamente en el Patrimonio Neto		0,00	32.100,00	-100,0%
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		608.528,10	603.568,07	0,8%
1	Subvenciones recibidas	0,00	0,00	0,0%
2	Donaciones y legados recibidos	0,00	0,00	0,0%
3	Otros ingresos y gastos	0,00	0,00	0,0%
4	Efecto impositivo	608.528,10	603.568,07	0,8%
C.1) Variación del Patrimonio Neto por reasignaciones al excedente del ejercicio		-608.528,10	-603.568,07	0,8%
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		-608.528,10	-571.468,07	6,5%
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		0,00	0,00	0,0%
F) AJUSTES POR ERRORES		0,00	0,00	0,0%
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		0,00	0,00	0,0%
H) OTRAS VARIACIONES				0,0%
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-597.246,36	-414.132,69	44,2%

Museo Carmen Thyssen Málaga

Visitantes

La afluencia de visitantes al Museo a lo largo del año 2023 registró un notable incremento sobre 2022, exceptuando los meses de julio, agosto y octubre estuvimos todos los meses por encima del año anterior.

Mes	2022	2023	%
Enero	9.668	15.493	60,25%
Febrero	13.257	21.162	59,63%
Marzo	13.259	17.850	34,63%
Abril	13.183	15.626	18,53%
Mayo	12.335	16.837	36,50%
Junio	9.727	10.843	11,47%
Julio	9.765	9.247	-5,30%
Agosto	8.776	8.178	-6,81%
Septiembre	11.165	13.743	23,09%
Octubre	19.019	18.281	-3,88%
Noviembre	15.859	16.567	4,46%
Diciembre	21.572	22.091	2,41%
Total	157.585	185.918	18,0%

