

INFORME RESUMEN DE GESTIÓN: Objetivos y Resultados

FUNDACIÓN: **FUNDACIÓN PALACIO DE VILLALÓN**

Nº DE REGISTRO: **MA-1248**

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

PERIODO: **AÑO 2024**

Museo Carmen Thyssen Málaga

Contenido

Introducción	3
Resumen Económico-Financiero 2024	3
Balance de situación	5
Cuenta de Resultados	6

Museo Carmen Thyssen Málaga

Introducción

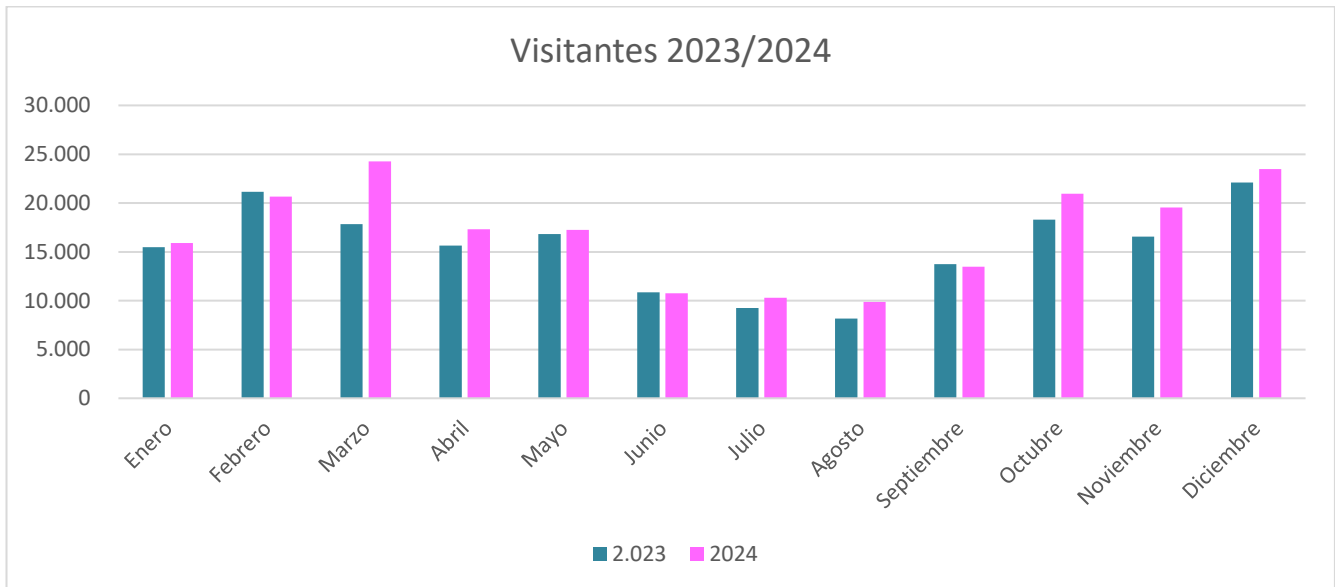
La Fundación Palacio de Villalón está inscrita en el Registro de Fundaciones Andaluzas con el nº MA-1248/2010 y le es de aplicación la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 10/2005, de 31 de mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía y se acoge al régimen fiscal especial 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 2024

Debemos partir del dato de las visitas recibidas y es que durante el ejercicio del 2024 el Museo Carmen Thyssen ha experimentado su mayor cifra de visitantes absolutos desde su apertura en 2011. El objetivo de visitantes previsto para 2024 era de 200.000, alcanzando finalmente la cifra de 203.751, con el siguiente flujo de asistencia mensual comparativa:



Llama la atención que los meses del verano vuelven a ser la temporada baja del museo, con una concentración del visitante en el horario de 10,00 a 14,00 horas, donde se aglutina el 70 % de las visitas recibidas en los meses de junio, julio y agosto.

Museo Carmen Thyssen Málaga

INGRESOS Y GASTOS

En los cuadros inferiores puede verse la comparativa de las cuentas con respecto a lo presupuestado en 2024, también si consultamos la Memoria de Cuentas Anuales podremos comprobar la comparación del resultado actual con el obtenido sobre el año 2023.

Epígrafe de Ingresos	Presupuesto 2024	Resultado 2024	Desviación
Subvenciones	2.292.531,41 €	2.292.531,41 €	0,00 €
Taquilla	959.700,05 €	937.217,20 €	-22.482,85 €
Subvenciones de Capital t.r.	608.528,17 €	608.528,14 €	-0,03 €
Tienda	579.689,54 €	638.191,83 €	58.502,29 €
Patrocinadores	370.000,00 €	234.900,00 €	-135.100,00 €
Amigos del Museo	85.000,00 €	100.950,00 €	15.950,00 €
Eventos	60.000,00 €	55.091,70 €	-4.908,30 €
Cafetería	12.600,00 €	12.079,39 €	-520,61 €
Trabajos rdos. por la entidad para su activo	0,00 €	85.189,86 €	85.189,86 €
Otros Ingresos	0,00 €	6.358,86 €	6.358,86 €
	4.968.049,17 €	4.971.038,39 €	2.989,22 €

GASTOS

Epígrafe de Gastos	Presupuesto 2024	Resultado 2024	Desviación
Gastos de Personal	1.301.667,32 €	1.347.790,09 €	46.122,77 €
Amortizaciones	686.640,89 €	672.863,66 €	-13.777,23 €
Servicio de Atención al Visitante	586.277,91 €	653.173,59 €	66.895,68 €
Vigilancia y Seguridad	537.795,72 €	505.866,73 €	-31.928,99 €
Compras de productos para la venta	377.024,07 €	331.453,37 €	-45.570,70 €
Gastos de Explotación	245.265,79 €	277.364,08 €	32.098,29 €
Profesionales Independientes	284.266,39 €	266.730,01 €	-17.536,38 €
Electricidad	199.627,33 €	224.806,34 €	25.179,01 €
Publicidad y promoción	225.788,29 €	187.749,24 €	-38.039,05 €
Transporte de obras de arte	217.800,00 €	196.571,09 €	-21.228,91 €
Limpieza	142.511,73 €	134.809,12 €	-7.702,61 €
Alquileres/Tasas	54.978,54 €	53.215,57 €	-1.762,97 €
Seguros	60.200,00 €	37.132,72 €	-23.067,28 €
Viajes y Alojamiento	44.805,19 €	29.489,37 €	-15.315,82 €
Atenciones y Protocolo	600,00 €	28.024,32 €	27.424,32 €
Gastos Financieros	2.800,00 €	2.772,47 €	-27,53 €
	4.968.049,17 €	4.949.811,77 €	-18.237,40 €

Balance de situación

Sobre el Balance de situación mostrado a continuación, destacamos especialmente el incremento de un 11,9% los Fondos Propios como consecuencia especialmente del superávit del ejercicio 2023, que ayudará a la autofinanciación del propio Museo.

Por otro lado, resaltaríamos la buena salud financiera representado por un Fondo de Maniobra positivo y la ausencia de Deuda Financiera.

	2.024	2.023	Var.
A) ACTIVO NO CORRIENTE	847.313,01	1.371.668,18	-38,2%
I. Inmovilizado intangible.	719.403,87	1.197.039,26	-39,9%
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	0,00	0,00	0,0%
III. Inmovilizado material.	127.089,14	173.808,92	-26,9%
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	706.638,04	688.211,99	2,7%
I. Existencias.	272.738,04	234.208,57	16,5%
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	0,00	0,00	0,0%
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	75.637,05	85.011,76	-11,0%
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	25.452,00	36.861,32	-31,0%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	332.810,95	332.130,34	0,2%
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.553.951,05	2.059.880,17	-24,6%

	2.024	2.023	Var.
A) PATRIMONIO NETO	1.073.404,51	1.631.706,03	-34,2%
A-1) Fondos propios.	472.323,36	422.096,74	11,9%
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.	421.096,74	380.815,00	10,6%
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	0,00	0,00	0,0%
IV. Excedente del ejercicio.	21.226,62	11.281,74	88,2%
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	601.081,15	1.209.609,29	-50,3%
B) PASIVO NO CORRIENTE	103.094,87	102.752,40	0,3%
I. Provisiones a largo plazo.	78.066,70	75.294,23	3,7%
II. Deudas a largo plazo.	25.028,17	27.458,17	-8,8%
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.	25.028,17	27.458,17	-8,8%
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	377.451,67	325.421,74	16,0%
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.	375.951,67	323.921,74	16,1%
1. Proveedores.	279.660,52	234.619,32	19,2%
2. Otros acreedores.	96.291,15	89.302,42	7,8%
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00	0,0%
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.553.951,05	2.059.880,17	-24,6%

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 2024, éste ha ascendido a 21.226,62 euros.

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2.024	2.023	Var.
1	Ingreso por la actividad propia	3.565.999,01	3.337.539,32	6,8%
	a) Cuotas de usuarios y afiliados	100.950,00	82.933,95	21,7%
	b) Aportaciones de Usuarios	937.217,20	737.496,00	27,1%
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	234.900,00	253.049,20	-7,2%
	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	2.292.931,81	2.264.060,17	1,3%
	e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00	0,0%
2	Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	693.283,53	603.176,55	14,9%
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	84.679,86	0,00	0,0%
6	Aprovisionamientos	-324.216,29	-287.032,58	13,0%
7	Otros ingresos de la actividad	18.415,89	119.091,50	-84,5%
8	Gastos de personal	-1.347.790,09	-1.299.208,03	3,7%
9	Otros gastos de la actividad	-2.602.169,26	-2.416.394,42	7,7%
10	Amortización del inmovilizado	-672.863,66	-651.738,13	3,2%
11	Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio.	608.528,14	608.528,10	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)		23.867,13	13.962,31	70,9%
15	Ingresos financieros.	131,96	91,90	43,6%
16	Gastos financieros.	-2.772,47	-2.772,47	0,0%
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)		-2.640,51	-2.680,57	-1,5%
A.3) Excedente antes de impuestos (A1+A2)		21.226,62	11.281,74	88,2%
20	Impuestos sobre beneficios.			0,0%
A.4) Variaciones del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio (A1+A2+20)		21.226,62	11.281,74	88,2%
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		608.528,14	608.528,10	0,0%
1	Subvenciones recibidas	608.528,14	608.528,10	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	0,00	0,00	0,0%
C.1) Variación del Patrimonio Neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio		-608.528,14	-608.528,10	0,0%
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		-608.528,14	-576.428,10	5,6%
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)		-587.301,52	-565.146,36	3,9%