

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2012**

RICAVI		%
Vendite al pubblico	609.280,90	60,63
Vendite S.S.N.	383.990,66	38,21
Vendite al Comune con fattura	355,71	0,04
Vendite diverse con fattura	8.182,27	0,81
Prestazioni	3.042,16	0,30
TOTALE	1.004.851,70	100,00

COSTO DEL VENDUTO		
Rimanenza iniziale		101.276,23
Acquisti di prodotti	%	720.643,25
- Prodotti FCR	76,45	550.947,26
- Prodotti altri fornitori	23,55	169.695,99
Rimanenza finale		107.121,70
TOTALE		714.797,78

UTILE LORDO SU VENDITE	290.053,92	UTILE LORDO 28,87%
-------------------------------	------------	-----------------------

ALTRI PROVENTI		RICARICO 40,58%
Rimborsi Ass.Inde	3.517,94	
Abbuoni e sconti		
Premi su acquisti		
Rettifiche SSN anni precedenti	-786,14	
Resi a FCR		
Sopravvenienze attive	9,82	
Erogazioni liberali	-132,08	
Prestazioni Farmacup	10.442,00	
Altri proventi	264,46	
Distribuzione per conto	771,70	

TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO	304.141,62
---------------------------------------	-------------------

COSTI	SOSTENUTI DA FCR	SOSTENUTI DAL COMUNE	
Spese di personale		132.229,00	132.229,00
IRAP		6.080,00	6.080,00
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive			0,00
Affitto locali		24.821,52	24.821,52
Riscaldamento	2.431,56		2.431,56
Energia Elettrica	6.590,73		6.590,73
Telefoniche	1.489,03		1.489,03
Manutenzioni e riparazioni	467,67		467,67
Prestazioni di terzi	37,19		37,19
Assicurazioni		2.128,50	2.128,50
Tratt. 0,90 + 0,02		4.089,29	4.089,29
Pulizie locali	7.196,34		7.196,34
Imposte e tasse	10,00		10,00
Bolli e bollati	3,62		3,62
Cancelleria e stampati			0,00
Contributi associativi	172,00	828,00	1.000,00
Camici personale			0,00
Libri e riviste	61,47		61,47
Canoni vari	2.517,25		2.517,25
Spese acc.di vendita - Imballi	1.011,94		1.011,94
Varie	35,80	6.063,33	6.099,13
Promozionali-Pubblicità	2.618,02		2.618,02
Spese acc.d'acquisto	142,19		142,19
Smaltimento farmaci scaduti	176,50		176,50
Smaltimento rifiuti			0,00
Acquisto piccole attrezzature			0,00
Distribuzione per conto	246,25		246,25
Corsi indetti da terzi	118,51		118,51
Spese bancarie	1.007,33		1.007,33
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	537,04		537,04
Sopravvenienze passive	69,00		69,00
Canoni di noleggio	165,35		165,35
Spese legali e consulenze			0,00
Compenso a FCR	13.824,00		13.824,00
TOTALE COSTI	40.928,79	176.239,64	217.168,43
UTILE NETTO			86.973,19

Macchine Elettroniche (Stampante Laser)	280,00
---	--------

UTILE	41.208,79	176.239,64	86.693,19
--------------	------------------	-------------------	------------------

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2012**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	550.947,26	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	169.695,99	
ns.note d'addebito per altre causali	18.068,55	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	160.000,00	
- contributi associativi	172,00	
- spese bancarie	1.007,33	
- spese diverse	109,00	
- altre con fattura	21.851,91	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-3.517,94	
ns.dare per Abbuoni e sconti	0,00	
ns.dare per Premi su acquisti	0,00	
s.dare per acquisti presso la farmacia	(*)	
ns.avere per IVA su acquisti	92.589,23	
s.avere per vendite		1.004.851,70
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-786,14
s.avere per Resi a FCR		0,00
s.avere per Sopravvenienze attive		9,82
s.avere per Erogazioni liberali		-132,08
s.avere per Prestazioni Farmacup		10.442,00
s.avere per Altri proventi		264,46
s.avere per Distribuzione per conto		771,70
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-4.089,29
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		126.592,69
Sommano	1.010.923,33	1.137.096,86
SALDO A SUO CREDITO	126.173,53	
Pareggiano	1.137.096,86	1.137.096,86

(*) Al 27.02.2013 risultano da pagare le seguenti fatture relative ad acquisti effettuati nel 2011 e 2012 d Comune di Campogalliano presso la propria Farmacia Comunale:

Ft.n. 34 del 10/06/2011	99,98
Ft.n. 76 del 28/12/2012	11,70
	<u>111,68</u>

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
RACCORDO UTILE NETTO/DEBITO VERSO FCR**

Utile Netto	86.693,19
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	34.003,46
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	-5.845,47
Spese sostenute dal Comune	33.013,35
Differenza Spese Personale pagate dal Comune e Spese Personale anticipate da FCR	-21.691,00

Credito Verso FCR	126.173,53
--------------------------	-------------------