

***COMUNE DI  
CAMPOGALLIANO***

*Provincia di Modena*



***RENDICONTO ANNO 2014***

***Rendiconto della gestione della  
farmacia comunale  
presentato dall'Azienda Speciale  
Farmacie Comunali Riunite di  
Reggio Emilia***

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO  
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2014**

<b>RICAVI</b>		%
Vendite al pubblico	617.766,58	61,79
Vendite S.S.N.	372.769,86	37,28
Vendite al Comune con fattura	349,41	0,03
Vendite diverse con fattura	5.005,98	0,50
Prestazioni holter/Italiassistenza	1.868,00	0,19
Prestazioni	2.060,36	0,21
<b>TOTALE</b>	<b>999.820,19</b>	<b>100,00</b>

<b>COSTO DEL VENDUTO</b>		
Rimanenza iniziale		104.707,85
Acquisti di prodotti	%	705.993,32
- Prodotti FCR	75,77	534.917,37
- Prodotti altri fornitori	24,23	171.075,95
Rimanenza finale		105.633,52
<b>TOTALE</b>		<b>705.067,65</b>

<b>UTILE LORDO SU VENDITE</b>	294.752,54	<b>UTILE LORDO</b>
		29,48%

<b>ALTRI PROVENTI</b>		RICARICO
Rimborsi Ass.Inde	3.925,04	41,80%
Resi a fornitore	990,65	
Rettifiche SSN anni precedenti	-121,75	
Plusvalenze	0,82	
Erogazioni liberali	-281,86	
Prestazioni Farmacup	13.886,40	
Altri proventi	368,93	
Distribuzione per conto	4.215,50	

<b>TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO</b>	<b>317.736,27</b>
---------------------------------------	-------------------

<b>COSTI</b>	<b>SOSTENUTI DA FCR</b>	<b>SOSTENUTI DAL COMUNE</b>	
Spese di personale		153.025,00	153.025,00
IRAP		10.275,38	10.275,38
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive	-21,90		-21,90
Affitto locali		22.959,90	22.959,90
Riscaldamento			0,00
Energia Elettrica	5.831,18		5.831,18
Telefoniche	1.439,84		1.439,84
Manutenzioni e riparazioni	1.250,00		1.250,00
Prestazioni di terzi	37,19		37,19
Assicurazioni		2.402,10	2.402,10
Tratt. 0,90 + 0,02		4.106,32	4.106,32
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali	7.404,96		7.404,96
Imposte e tasse	10,00		10,00
Bolli e bollati	18,00		18,00
Cancelleria e stampati	40,80		40,80
Contributi associativi	200,00		200,00
Camici personale	93,00		93,00
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	3.205,19		3.205,19
Spese acc.di vendita - Imballi	1.170,63		1.170,63
Varie		6.249,83	6.249,83
Promozionali-Pubblicità	2.937,57		2.937,57
Spese acc.d'acquisto	615,32		615,32
Smaltimento farmaci scaduti	115,00		115,00
Smaltimento rifiuti	124,00		124,00
Acquisto piccole attrezzature	1.192,85		1.192,85
Distribuzione per conto	1.370,00		1.370,00
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	1.220,97		1.220,97
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	1.711,41		1.711,41
Sopravvenienze passive	229,07		229,07
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Erogazioni liberali			0,00
Prestazioni holter/Italiassistenza	1.303,50		1.303,50
Spese legali e consulenze			0,00
Compenso a FCR	14.136,16		14.136,16
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>45.893,94</b>	<b>199.846,53</b>	<b>245.740,47</b>
			<b>71.995,80</b>

Macchine Elettroniche (PC)	416,88
Macchine Elettroniche (Monitor)	592,00
Arredamenti (Banco vendita e elementi espositivi)	2.300,00
Software di Terzi (Spot eliminacode)	990,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>4.298,88</b>

<b>RISULTATO ECON.SECONDO LA CONVENZIONE</b>	50.192,82	199.846,53	<b>67.696,92</b>
--	-----------	------------	------------------

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO  
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2014**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	534.917,37	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	171.075,95	
ns.note d'addebito per altre causali	28.989,95	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	153.025,00	
- contributi associativi	200,00	
- spese bancarie	1.220,97	
- altre	183,07	
- altre con fattura	19.598,83	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-3.925,04	
s.dare per acquisti presso la farmacia	(*)	
ns.avere per IVA su acquisti	94.615,57	
IVA su operazioni intrastat	-1.219,29	
s.avere per vendite		999.820,19
s.avere per Resi a fornitore		990,65
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-121,75
s.avere per Plusvalenze		0,82
s.avere per Erogazioni liberali		-281,86
s.avere per Prestazioni Farmacup		13.886,40
s.avere per Altri proventi		368,93
s.avere per Distribuzione per conto		4.215,50
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-4.106,32
contributi associativi Assofarm		-828,00
ns.avere per rimborso Ass.Inde 1^ tranche 2013 incassato direttamente dal Comune		-1.313,78
s.avere per IVA su vendite		121.751,41
IVA su operazioni intrastat		-1.219,29
<b>Sommano</b>	<b>998.682,38</b>	<b>1.133.162,90</b>
<b>SALDO A SUO CREDITO***</b>	<b>134.480,52</b>	
<b>Pareggiano</b>	<b>1.133.162,90</b>	<b>1.133.162,90</b>

\*\*\* In data 11.12.2014 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di € 56.000,00 come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.

**La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 78.480,52**

(\*) Al 17.03.2015 risultano da pagare le seguenti fatture relative ad acquisti effettuati nel 2014 dal Comune di Campogalliano presso la propria Farmacia Comunale:

Ft.n. 95 del 31/12/2014

59,44

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

Risultato economico secondo la convenzione	67.696,92
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	27.135,84
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	-925,67
Rimborso Ass.Inde 1^ tranche 2013 incassato direttamente dal Comune	-1.313,78
Spese sostenute dal Comune	41.887,21

<b>Credito Verso FCR</b>	<b>134.480,52</b>
--------------------------	-------------------