

**COMUNE DI  
CAMPOGALLIANO**

*Provincia di Modena*



**RENDICONTO ANNO 2015**

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

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO  
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2015**

<b>RICAVI</b>		%
Vendite al pubblico	627.621,63	62,85
Vendite S.S.N.	362.358,96	36,29
Vendite al Comune con fattura	296,15	0,03
Vendite diverse con fattura	5.040,66	0,50
Prestazioni holter/Italiassistenza	1.225,40	0,12
Prestazioni	2.061,31	0,21
<b>TOTALE</b>	<b>998.604,11</b>	<b>100,00</b>

<b>COSTO DEL VENDUTO</b>			
Rimanenza iniziale		105.633,52	
Acquisti di prodotti	%	686.500,94	
- Prodotti FCR	78,04	535.740,55	
- Prodotti altri fornitori	21,96	150.760,39	
Rimanenza finale		98.946,98	
<b>TOTALE</b>		<b>693.187,48</b>	

<b>UTILE LORDO SU VENDITE</b>	305.416,63	<b>UTILE LORDO</b>
		30,58%
<b>ALTRI PROVENTI</b>		<b>RICARICO</b>
Rimborsi Ass.Inde	2.946,70	44,06%

Premi su acquisti	860,13
Resi a fornitore	20,29
Rettifiche SSN anni precedenti	-213,27
Prestazioni Farmacup	14.982,00
Altri proventi	193,93
Erogazioni liberali	-296,15
Distribuzione per conto	4.642,87

<b>TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO</b>	<b>328.553,13</b>
---------------------------------------	-------------------

<b>COSTI</b>	<b>SOSTENUTI DA FCR</b>	<b>SOSTENUTI DAL COMUNE</b>	
Spese di personale		139.138,48	139.138,48
IRAP		9.091,97	9.091,97
Rimborsi a personale			0,00
Affitto locali		21.098,28	21.098,28
Riscaldamento		5.600,00	5.600,00
Energia Elettrica	6.489,19		6.489,19
Telefoniche	1.651,93		1.651,93
Manutenzioni e riparazioni	771,33		771,33
Prestazioni di terzi	241,75		241,75
Assicurazioni		3.737,21	3.737,21
Tratt. 0,90 + 0,02		4.018,37	4.018,37
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali	7.404,96		7.404,96
Imposte e tasse	72,20		72,20
Bolli e bollati	26,00		26,00
Cancelleria e stampati	226,58		226,58
Contributi associativi	200,00		200,00
Camici personale	102,96		102,96
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	3.412,25		3.412,25
Spese acc.di vendita - Imballi	1.336,69		1.336,69
Varie		7.981,42	7.981,42
Promozionali-Pubblicità	335,63		335,63
Spese acc.d'acquisto	404,68		404,68
Smaltimento farmaci scaduti	105,00		105,00
Smaltimento rifiuti	124,00		124,00
Acquisto piccole attrezzature			0,00
Distribuzione per conto	1.503,30		1.503,30
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	1.283,17		1.283,17
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	2.058,87		2.058,87
Sopravvenienze passive	265,12		265,12
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Erogazioni liberali			0,00
Prestazioni holter/Italiassistenza	458,80		458,80
Spese legali e consulenze			0,00
Compenso a FCR	14.136,16		14.136,16
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>42.869,77</b>	<b>191.493,73</b>	<b>234.363,50</b>
<b>RISULTATO ECON.SECONDO LA CONVENZIONE</b>			<b>94.189,63</b>

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO  
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2015**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	535.740,55	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	150.760,39	
ns.note d'addebito per altre causali	22.284,85	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	159.225,00	
- contributi associativi	200,00	
- spese bancarie	1.283,17	
- altre con fattura	19.101,75	
ns.anticipazioni per iva split	79.360,98	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-2.946,70	
ns.dare per Premi su acquisti	-860,13	
ns.avere per IVA su acquisti	649,96	
fatt. nr. 95 del 31/12/2014 al Comune di Campogalliano non pagata	59,44	
fatt. nr. 20/PA del 30/09/2015 all'Azienda USL della Romagna incassata direttamente dal Comune di Campogalliano	31,55	
nc. Sinergas nr. 133008102 del 21/05/2013 incassata direttamente dal Comune	202,93	
nc. Sinergas nr. 131212080 del 31/05/2013 incassata direttamente dal Comune	8,49	
s.avere per vendite		998.604,11
furto rimborsato direttamente al Comune		-162,32
s.avere per Resi a fornitore		20,29
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-213,27
s.avere per Prestazioni Farmacup		14.982,00
s.avere per Altri proventi		193,93
s.avere per Erogazioni liberali		-296,15
s.avere per Distribuzione per conto		4.642,87
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-4.018,37
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		120.199,35
<b>Somma</b>	<b>965.102,23</b>	<b>1.133.124,44</b>
<b>SALDO A SUO CREDITO***</b>	<b>168.022,21</b>	
<b>Pareggiano</b>	<b>1.133.124,44</b>	<b>1.133.124,44</b>

\*\*\* In data 17.12.2015 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di € 60.000,00 come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.

**La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 108.022,21**

<b>GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO RACCORDO UTILE NETTO/DEBITO VERSO FCR</b>	
Risultato economico secondo la convenzione	94.189,63
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	119.549,39
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	6.686,54
Ns.anticipazioni per iva split	-79.360,98
Fatt. nr. 95 del 31/12/2014 al Comune di Campogalliano non pagata	-59,44
Fatt. nr. 20/PA del 30/09/2015 all'Azienda USL della Romagna incassata direttamente dal Comune di Campogalliano	-31,55
Nc. Sinergas nr. 133008102 del 21/05/2013 incassata direttamente dal Comune	-202,93
Nc. Sinergas nr. 131212080 del 31/05/2013 incassata direttamente dal Comune	-8,49
Furto rimborsato direttamente al Comune	-162,32
Spese sostenute dal Comune	47.508,88
Differenza Spese Personale pagate dal Comune e Spese Personale anticipate da FCR	-20.086,52
<b>Credito Verso FCR</b>	<b>168.022,21</b>