

***COMUNE DI
CAMPOGALLIANO***

Provincia di Modena



***RENDICONTO DELLA GESTIONE
ANNO 2019***

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

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2019**

RICAVI		%
Vendite al pubblico	641.781,38	65,02
Vendite S.S.N.	338.514,77	34,30
Vendite al Comune con fattura		0,00
Vendite diverse con fattura	4.538,56	0,46
Prestazioni professionali	702,00	0,07
Prestazioni	1.500,74	0,15
TOTALE	987.037,45	100,00

COSTO DEL VENDUTO			
Rimanenza iniziale			106.141,52
Acquisti di prodotti	%		666.552,91
- Prodotti FCR	74,89	499.196,72	
- Prodotti altri fornitori	25,11	167.356,19	
- Prodotti da magazzini esterni	0,00		
Rimanenza finale			103.102,41
Merci in viaggio			1.231,43
TOTALE			668.360,59

UTILE LORDO SU VENDITE	318.676,86	UTILE LORDO
		32,29%
ALTRI PROVENTI		RICARICO
Rimborsi Ass.Inde	1.802,63	47,68%
Premi su acquisti	2.028,06	
Rettifiche SSN anni precedenti	-478,39	
Prestazioni Farmacup	26.899,60	
Altri proventi	1.084,79	
Erogazioni liberali	0,00	
Distribuzione per conto	6.723,20	

TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO	356.736,75
---------------------------------------	-------------------

COSTI	SOSTENUTI DA FCR	SOSTENUTI DAL COMUNE	
Spese di personale		122.509,51	122.509,51
IRAP		8.186,87	8.186,87
Supp. Operativo, formaz.art.12 Convenz.	40.676,50		40.676,50
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive	-261,90		-261,90
Sopravvenienze passive	670,50		670,50
Affitto locali		21.098,28	21.098,28
Riscaldamento		2.622,95	2.622,95
Energia Elettrica		5.686,02	5.686,02
Telefoniche		1.009,33	1.009,33
Manutenzioni e riparazioni	186,50		186,50
Prestazioni di terzi	1.944,99		1.944,99
Assicurazioni		1.652,00	1.652,00
Tratt. 0,90 + 0,02		3.747,69	3.747,69
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali		7.410,05	7.410,05
Imposte e tasse	62,90		62,90
Bolli e bollati	22,00		22,00
Cancelleria e stampati	421,00		421,00
Contributi associativi	100,00		100,00
Camici personale	90,42		90,42
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	4.754,53		4.754,53
Spese acc.di vendita - lmballi	579,07		579,07
Varie	12,95	1.483,83	1.496,78
Promozionali-Pubblicità	272,50		272,50
Spese acc.d'acquisto			0,00
Smaltimento farmaci scaduti	95,00		95,00
Smaltimento rifiuti	124,00		124,00
Acquisto piccole attrezzature	176,45		176,45
Distribuzione per conto	1.930,90		1.930,90
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	2.190,86		2.190,86
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	1.166,53		1.166,53
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Prestazioni professionali	264,00		264,00
Spese legali e consulenze			0,00
Costi indeducibili		820,75	820,75
Compenso a FCR	14.435,52		14.435,52
TOTALE COSTI	70.174,42	177.055,28	247.229,70

INVESTIMENTI	
Registratori di cassa	359,60
Attrezzature (distributore profilattici)	25,00

TOTALE COSTI	70.559,02	177.055,28	247.614,30
---------------------	-----------	------------	------------

RISULTATO ECONOMICO SECONDO LA CONVENZIONE	109.122,45
---	-------------------

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2019**

	DARE	AVERE
ns.fatture per forniture dei magazzini	499.196,72	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	167.356,19	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da magazzini esterni	0,00	
ns.note d'addebito per altre causali	65.496,96	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	136.852,00	
- contributi associativi	100,00	
- spese bancarie	2.190,86	
- altre con fattura	2.771,20	
ns.anticipazioni per iva split	101.026,04	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-1.802,63	
ns.dare per Premi su acquisti	-2.028,06	
ns.avere per nota di credito Telecom nr. 8H00669875 del 07/08/2017 incassata direttamente dal Comune	220,55	
s.avere per vendite		987.037,45
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-478,39
s.avere per Prestazioni Farmacup		26.899,60
s.avere per Altri proventi		1.084,79
s.avere per Distribuzione per conto		6.723,20
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-3.747,69
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		119.216,37
ns.avere per fatture Farmacup incassate direttamente dal Comune		-6.533,80
Sommano	971.379,83	1.129.373,53
SALDO A SUO CREDITO***	157.993,70	
Pareggiano	1.129.373,53	1.129.373,53

*** In data 28.11.2019 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di € 73.000,00 come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.

La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 84.993,70

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

Risultato economico secondo la convenzione	109.122,45
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	119.216,37
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	1.807,68
Ns.anticipazioni per iva split	-101.026,04
Nota di Credito Telecom incassata direttamente dal Comune	-220,55
Fatture Farmacup incassate direttamente dal Comune	-6.533,80
Costi indeducibili	820,75
Spese sostenute direttamente dal Comune	49.149,33
Differenza Spese Personale Comune - Spese personale anticipate da FCR	-14.342,49
Credito Verso FCR	157.993,70