

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2011**

| | DARE | AVERE |
|---|---------------------|---------------------|
| ns.fatture per fornit.dei magazzini | 579.132,63 | |
| ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori | 178.892,09 | |
| ns.note d'addebito per altre causali | 18.993,59 | |
| ns.anticipazioni e /o prestiti: | | |
| - personale | 167.675,00 | |
| - contributi associativi | 100,00 | |
| - prestazioni di terzi | 67,40 | |
| - spese bancarie | 966,35 | |
| - spese postali | 1,10 | |
| - altre con fattura | 23.880,38 | |
| ns.dare per Rimborsi Ass.Inde | -4.071,51 | |
| ns.dare per Abbuoni e sconti | -69,87 | |
| ns.dare per Premi su acquisti | -861,80 | |
| s.dare per acquisti presso la farmacia | (*) | |
| ns.avere per IVA su acquisti | 96.806,55 | |
| s.avere per vendite | | 1.068.822,79 |
| s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti | | -374,40 |
| s.avere per Resi a FCR | | 9,06 |
| s.avere per Sopravvenienze attive | | 1.620,70 |
| s.avere per Sopravvenienze passive | | -1,04 |
| s.avere per Prestazioni Farmacup | | 9.860,00 |
| s.avere per Altri proventi | | 192,99 |
| s.avere per Distribuzione per conto | | 961,22 |
| trattenute SSN 0,90+ 0,02 | | -4.483,92 |
| contributi associativi Assofarm | | -759,00 |
| s.avere per IVA su vendite | | 127.923,26 |
| Sommano | 1.061.511,91 | 1.203.771,66 |
| | | |
| SALDO A SUO CREDITO | 142.259,75 | |
| | | |
| Pareggiano | 1.203.771,66 | 1.203.771,66 |

(*) Al 02.03.2012 risultano da pagare le seguenti fatture relative ad acquisti effettuati nel 2011 dal Comune di Campogalliano presso la propria Farmacia Comunale:

| | |
|-------------------------|---------------|
| Ft.n. 34 del 10/06/2011 | 99,98 |
| Ft.n. 80 del 23/12/2011 | 12,58 |
| | <u>112,56</u> |

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2011**

| RICAVI | | % |
|-------------------------------|---------------------|---------------|
| Vendite al pubblico | 620.498,46 | 58,05 |
| Vendite S.S.N. | 430.597,47 | 40,29 |
| Vendite al Comune con fattura | 816,00 | 0,08 |
| Vendite diverse con fattura | 13.433,53 | 1,26 |
| Prestazioni | 3.477,33 | 0,33 |
| TOTALE | 1.068.822,79 | 100,00 |

| COSTO DEL VENDUTO | | |
|----------------------------|-------|-------------------|
| Rimanenza iniziale | | 114.559,50 |
| Acquisti di prodotti | % | 758.024,72 |
| - Prodotti FCR | 76,40 | 579.132,63 |
| - Prodotti altri fornitori | 23,60 | 178.892,09 |
| Rimanenza finale | | 101.276,23 |
| TOTALE | | 771.307,99 |

| | | |
|-------------------------------|------------|--------------------|
| UTILE LORDO SU VENDITE | 297.514,80 | UTILE LORDO |
| | | 27,84% |

| ALTRI PROVENTI | | RICARICO |
|--------------------------------|----------|----------|
| Rimborsi Ass.Inde | 4.071,51 | 38,57% |
| Abbuoni e sconti | 69,87 | |
| Premi su acquisti | 861,80 | |
| Rettifiche SSN anni precedenti | -374,40 | |
| Resi a FCR | 9,06 | |
| Sopravvenienze attive | 1.620,70 | |
| Sopravvenienze passive | -1,04 | |
| Prestazioni Farmacup | 9.860,00 | |
| Altri proventi | 192,99 | |
| Distribuzione per conto | 961,22 | |

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO | 314.786,51 |
|---------------------------------------|-------------------|

| COSTI | SOSTENUTI DA FCR | SOSTENUTI DAL COMUNE | |
|--------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| Spese di personale | | 151.104,22 | 151.104,22 |
| Rimborsi a personale | | | 0,00 |
| Sopravvenienze attive | | | 0,00 |
| Affitto locali | | 24.227,52 | 24.227,52 |
| Riscaldamento | 993,97 | | 993,97 |
| Energia Elettrica | 6.056,73 | | 6.056,73 |
| Telefoniche | 1.487,33 | | 1.487,33 |
| Manutenzioni e riparazioni | 85,50 | | 85,50 |
| Prestazioni di terzi | 67,40 | | 67,40 |
| Assicurazioni | | | 0,00 |
| Tratt. 0,90 + 0,02 | | 4.483,92 | 4.483,92 |
| Pulizie locali | 7.375,00 | | 7.375,00 |
| Imposte e tasse | | | 0,00 |
| Bolli e bollati | 3,62 | | 3,62 |
| Cancelleria e stampati | 40,80 | | 40,80 |
| Contributi associativi | 100,00 | 759,00 | 859,00 |
| Camici personale | 142,70 | | 142,70 |
| Libri e riviste | 85,60 | | 85,60 |
| Canoni vari | 3.135,71 | | 3.135,71 |
| Spese acc.di vendita - Imballi | 594,63 | | 594,63 |
| Varie | 21,00 | 1.370,00 | 1.391,00 |
| Promozionali-Pubblicità | 2.371,40 | | 2.371,40 |
| Spese acc.d'acquisto | 356,32 | | 356,32 |
| Smaltimento farmaci scaduti | 92,50 | | 92,50 |
| Smaltimento rifiuti | 124,00 | | 124,00 |
| Acquisto piccole attrezzature | 200,00 | | 200,00 |
| Distribuzione per conto | 507,52 | | 507,52 |
| Corsi indetti da terzi | | | 0,00 |
| Spese bancarie | 966,35 | | 966,35 |
| Spese postali | 1,10 | | 1,10 |
| Materiali di consumo | 387,74 | | 387,74 |
| Sopravvenienze passive | 1.908,70 | | 1.908,70 |
| Spese legali e consulenze | 103,20 | | 103,20 |
| Compenso a FCR | 13.500,00 | | 13.500,00 |
| TOTALE COSTI | 40.708,82 | 181.944,66 | 222.653,48 |
| UTILE NETTO | | | 92.133,03 |

| | |
|--------------------------|----------|
| Attrezzature (Reflotron) | 3.300,00 |
|--------------------------|----------|

| | | | |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|
| UTILE | 44.008,82 | 181.944,66 | 88.833,03 |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|

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

| | |
|---|------------|
| Utile Netto | 88.833,03 |
| IVA incassata in più rispetto a quella pagata | 31.116,71 |
| Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali | 13.283,27 |
| Differenza Spese Personale pagate dal Comune e Spese Personale anticipate da FCR | -16.570,78 |
| Spese sostenute dal Comune | 25.597,52 |

| | |
|--------------------------|-------------------|
| Credito Verso FCR | 142.259,75 |
|--------------------------|-------------------|