

**COMUNE DI
CAMPOGALLIANO**

Provincia di Modena



**RENDICONTO DELLA GESTIONE
ANNO 2018**

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

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2018**

RICAVI		%
Vendite al pubblico	645.457,08	65,04
Vendite S.S.N.	338.486,57	34,11
Vendite al Comune con fattura	287,98	0,03
Vendite diverse con fattura	5.430,98	0,55
Prestazioni holter/Italiassistenza	1.053,00	0,11
Prestazioni	1.718,28	0,17
TOTALE	992.433,89	100,00

COSTO DEL VENDUTO			
Rimanenza iniziale			113.612,33
Acquisti di prodotti	%		667.891,62
- Prodotti FCR	77,66	518.704,19	
- Prodotti altri fornitori	21,49	143.512,38	
- Prodotti da magazzini esterni	0,85	5.675,05	
Rimanenza finale			105.843,98
Merci in viaggio			297,54
TOTALE			675.362,43

UTILE LORDO SU VENDITE	317.071,46	UTILE LORDO
		31,95%
ALTRI PROVENTI		RICARICO
Rimborsi Ass.Inde	1.639,57	46,95%
Premi su acquisti	2.111,54	
Rettifiche SSN anni precedenti	-242,85	
Prestazioni Farmacup	26.676,00	
Altri proventi	208,93	
Erogazioni liberali	-287,98	
Distribuzione per conto	5.923,20	

TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO	353.099,87
---------------------------------------	-------------------

COSTI	SOSTENUTI DA FCR	SOSTENUTI DAL COMUNE	
Spese di personale		121.789,59	121.789,59
IRAP		8.139,76	8.139,76
Supp. Operativo, formaz.art.12 Convvenz.	40.339,00		40.339,00
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive	-9,43		-9,43
Sopravvenienze passive			0,00
Affitto locali		21.098,28	21.098,28
Riscaldamento		2.174,71	2.174,71
Energia Elettrica		5.989,37	5.989,37
Telefoniche	256,56	969,98	1.226,54
Manutenzioni e riparazioni		1.096,33	1.096,33
Prestazioni di terzi	648,17		648,17
Assicurazioni		3.100,00	3.100,00
Tratt. 0,90 + 0,02		3.857,93	3.857,93
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali	1.222,52	6.116,41	7.338,93
Imposte e tasse	71,70	211,00	282,70
Bolli e bollati	4,00		4,00
Cancelleria e stampati	430,93		430,93
Contributi associativi	250,00		250,00
Camici personale	90,42		90,42
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	4.355,75		4.355,75
Spese acc.di vendita - lmballi	585,41		585,41
Varie		518,07	518,07
Promozionali-Pubblicità	1.025,33		1.025,33
Spese acc.d'acquisto	25,00		25,00
Smaltimento farmaci scaduti	188,50		188,50
Smaltimento rifiuti	124,00		124,00
Acquisto piccole attrezzature	105,45		105,45
Distribuzione per conto	1.713,10		1.713,10
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	1.905,13		1.905,13
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	1.134,62		1.134,62
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Prestazioni holter/Italiassistenza	792,00		792,00
Spese legali e consulenze			0,00
Compenso a FCR	14.328,06		14.328,06
TOTALE COSTI	69.845,42	175.889,43	245.734,85
			107.365,02

INVESTIMENTI	
Arredamenti (espositore con ripiani)	1.900,00
Arredamenti (espositore a parete)	255,00

RISULTATO ECONOMICO SECONDO LA CONVENZIONE	72.000,42	175.889,43	105.210,02
---	------------------	-------------------	-------------------

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2018**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	518.704,19	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	143.512,38	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da magazzini esterni	5.675,05	
ns.note d'addebito per altre causali	65.575,94	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	118.293,00	
- contributi associativi	250,00	
- spese bancarie	1.905,13	
- altre	73,00	
- altre con fattura	4.196,35	
ns.anticipazioni per iva split	91.304,21	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-1.639,57	
ns.dare per Premi su acquisti	-2.111,54	
s.avere per vendite		992.433,89
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-242,85
s.avere per Prestazioni Farmacup		26.676,00
s.avere per Altri proventi		208,93
s.avere per Erogazioni liberali		-287,98
s.avere per Distribuzione per conto		5.923,20
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-3.857,93
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		125.067,88
ns.avere per fatture Farmacup incassate direttamente dal Comune		-20.142,20
Sommano	945.738,14	1.124.950,94
SALDO A SUO CREDITO***	179.212,80	
Pareggiano	1.124.950,94	1.124.950,94

*** In data 12.12.2018 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di € 70.000,00 come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.

La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 109.212,80

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

Risultato economico secondo la convenzione	105.210,02
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	125.067,88
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	7.470,81
Ns.anticipazioni per iva split	-91.304,21
Fatture Farmacup incassate direttamente dal Comune	-20.142,20
Costi sostenuti dal Comune	49.413,91
Differenza Spese Personale pagate dal Comune e Spese Personale anticipate da FCR	3.496,59

Credito Verso FCR	179.212,80
--------------------------	-------------------