

***COMUNE DI
CAMPOGALLIANO***

Provincia di Modena



***RENDICONTO DELLA GESTIONE
ANNO 2020***

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

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2020**

RICAVI		%
Vendite al pubblico	661.985,58	64,82
Vendite S.S.N.	335.094,56	32,81
Vendite al Comune con fattura	647,39	0,06
Vendite diverse con fattura	12.194,43	1,19
Prestazioni professionali	816,00	0,08
Prestazioni	1.257,20	0,12
Prestazioni Covid	9.315,00	0,91
TOTALE	1.021.310,16	100,00

COSTO DEL VENDUTO		
Rimanenza iniziale		104.333,84
Acquisti di prodotti	%	688.077,41
- Prodotti FCR	71,01	488.605,74
- Prodotti altri fornitori	28,99	199.471,67
- Prodotti da magazzini esterni	0,00	
Rimanenza finale		101.544,26
Merci in viaggio		25,42
TOTALE		690.841,57

UTILE LORDO SU VENDITE		330.468,59	UTILE LORDO
			32,36%
			RICARICO
			47,84%
ALTRI PROVENTI			
Rimborsi Ass.Inde	1.547,90		
Premi su acquisti	2.278,36		
Rettifiche SSN anni precedenti	-1.333,79		
Prestazioni Farmacup	18.154,30		
Altri proventi	2.124,00		
Distribuzione per conto	8.275,20		
Recupero spese bollo	12,00		

TOTALE UTILE LORDO RETTIFICATO	361.526,56
---------------------------------------	-------------------

COSTI	SOSTENUTI DA FCR	SOSTENUTI DAL COMUNE	
Spese di personale		134.762,42	134.762,42
IRAP		8.975,74	8.975,74
Supp.Operativo, formaz.art.12 Convenz.	32.201,00		32.201,00
Rimborsi a personale			0,00
Sopravvenienze attive			0,00
Sopravvenienze passive	533,16		533,16
Affitto locali		21.098,28	21.098,28
Riscaldamento		2.131,15	2.131,15
Energia Elettrica		4.804,15	4.804,15
Telefoniche		283,83	283,83
Manutenzioni e riparazioni	245,75		245,75
Prestazioni di terzi	37,50		37,50
Assicurazioni		1.652,00	1.652,00
Tratt. 0,90 + 0,02		3.698,01	3.698,01
Contributi associativi Assofarm		828,00	828,00
Pulizie locali	296,10	7.347,11	7.643,21
Imposte e tasse	62,90	211,00	273,90
Bolli e bollati	48,00		48,00
Cancelleria e stampati	445,79		445,79
Contributi associativi	250,00		250,00
Camici personale	77,40		77,40
Libri e riviste			0,00
Canoni vari	4.367,49		4.367,49
Spese acc.di vendita - lmballi	733,83		733,83
Varie		2.490,00	2.490,00
Promozionali-Pubblicità	422,86		422,86
Spese acc.d'acquisto			0,00
Smaltimento farmaci scaduti	97,50		97,50
Smaltimento rifiuti	156,00		156,00
Acquisto piccole attrezzature			0,00
Distribuzione per conto	2.378,10		2.378,10
Corsi indetti da terzi			0,00
Spese bancarie	2.690,93		2.690,93
Spese postali			0,00
Materiali di consumo	1.434,03		1.434,03
Canoni di noleggio	259,20		259,20
Prestazioni professionali	300,00		300,00
Spese legali e consulenze			0,00
Costi indeducibili		40,66	40,66
Compenso a FCR	14.478,82		14.478,82
TOTALE COSTI	61.516,36	188.322,35	249.838,71

INVESTIMENTI	

TOTALE COSTI	61.516,36	188.322,35	249.838,71
---------------------	-----------	------------	------------

RISULTATO ECONOMICO SECONDO LA CONVENZIONE	111.687,85
---	-------------------

**GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO
CONTO CORRENTE CON IL COMUNE ANNO 2020**

	DARE	AVERE
ns.fatture per fornit.dei magazzini	488.605,74	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da altri fornitori	199.471,67	
ns.anticipazioni per acquisto prodotti da magazzini esterni	0,00	
ns.note d'addebito per altre causali	55.925,03	
ns.anticipazioni e /o prestiti:		
- personale	148.015,00	
- contributi associativi	250,00	
- spese bancarie	2.690,93	
- altre con fattura	2.650,40	
ns.anticipazioni per iva split	130.764,17	
ns.dare per Rimborsi Ass.Inde	-1.547,90	
ns.dare per Premi su acquisti	-2.278,36	
s.avere per vendite		1.021.310,16
s.avere per Rettifiche SSN anni precedenti		-1.333,79
s.avere per Prestazioni Farmacup		18.154,30
s.avere per Altri proventi		2.124,00
s.avere per Distribuzione per conto		8.275,20
s.avere per Recupero spese bollo		12,00
trattenute SSN 0,90+ 0,02		-3.698,01
contributi associativi Assofarm		-828,00
s.avere per IVA su vendite		122.280,73
ns.avere per fatture Farmacup incassate direttamente dal Comune		-39.889,00
Sommano	1.024.546,68	1.126.407,59
SALDO A SUO CREDITO***	101.860,91	
Pareggiano	1.126.407,59	1.126.407,59

*** In data 01.12.2020 abbiamo provveduto al pagamento dell'acconto sull'utile della Farmacia di 67.000,00 €
come stabilito dall'art. 8 della Convenzione.
La somma effettiva a Vostro credito risulta pertanto essere euro 34.860,91

GESTIONE FARMACIA COMUNALE DI CAMPOGALLIANO RACCORDO UTILE NETTO/DEBITO VERSO FCR	
Risultato economico secondo la convenzione	111.687,85
IVA incassata in più rispetto a quella pagata	122.280,73
Differenza Rimanenze Iniziali - Rimanenze Finali	2.764,16
Ns.anticipazioni per iva split	-130.764,17
Fatture Farmacup incassate direttamente dal Comune	-39.889,00
Costi indeducibili	40,66
Spese sostenute direttamente dal Comune	48.993,26
Differenza Spese Personale Comune - Spese personale anticipate da F	-13.252,58
Credito Verso FCR	101.860,91

0,00