

AZIENDA SPEC. GEST. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI

Sede Legale VIA KENNEDY N.1 MALNATE VA

P.IVA n. 02343950123

Bilancio di Previsione Anno 2015**ECONOMICO FARMACIA**

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		PARZIALI TOTALI	PARZIALI TOTALI	PARZIALI TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.473.500	1.478.239	1.482.855
	<i>vendite contanti</i>	832.000	818.198	807.410
	<i>vendite ASL</i>	640.000	658.880	678.081
	<i>enpaf ricette</i>	-8.300	-8.564	-8.755
	<i>vendite dpc</i>	9.800	9.725	6.119
A.5	Altri ricavi e proventi	11.110	11.590	10.277
	<i>proventi diversi</i>	9.000	9.265	7.421
	<i>rimborsi vari</i>	1.500	1.489	2.268
	<i>sconti abbuoni att.</i>	10	34	3
	<i>ricavi diversi</i>	600	802	585
	<i>sopravv.attive DL 201/2011</i>	0	0	0
	<i>sopravvenienze attive da gestione ordinaria</i>	0	0	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.484.610	1.489.829	1.493.132
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.060.470	1.065.906	1.088.050
	<i>materiali consumo</i>	1.300	1.207	1.348
	<i>acquisto prodotti finiti</i>	1.058.000	1.063.165	1.084.895
	<i>acquisto libri e dispense</i>	20	0	17
	<i>vestiario personale</i>	150	29	0
	<i>cancelleria mat. x ufficio</i>	1.000	1.505	1.790
B.7	Costi per servizi	49.050	45.177	56.600
	<i>spese bancarie</i>	250	882	256
	<i>commiss. pos carte cred</i>	2.100	2.080	1.997
	<i>energia elettrica</i>	2.500	2.486	2.944
	<i>spese telefoniche ordinarie</i>	1.500	1.490	1.642
	<i>manut.ripar.attrezzature</i>	150	0	300
	<i>canoni manutenzione</i>	8.200	5.747	8.118
	<i>manut.macch.uff.eletr.</i>	200	260	535
	<i>manut. e riparaz. varie</i>	200	318	1.774
	<i>ricerca formazione e addestramento</i>	0	0	3.740
	<i>consulenze tecniche,legali e fiscali</i>	8.500	9.551	8.879
	<i>collaborazioni esterne</i>	9.100	4.994	6.931
	<i>pulizia locali</i>	3.600	3.600	3.840
	<i>prestazioni varie</i>	4.500	4.265	6.989
	<i>spese postali - valori bollati</i>	250	257	222
	<i>assicurazione R.C.</i>	1.900	1.734	1.781
	<i>rimborso km</i>	100	55	12
	<i>elaborazione paghe</i>	4.000	4.064	3.993
	<i>inserzione pubblicitarie</i>	2.000	3.394	2.647
TOTALE PARZIALE COSTI PRODUZIONE		1.109.520	1.111.083	1.144.650

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI
		TOTALI	TOTALI	TOTALI
RIPORTO TOT.COSTI PRODUZIONE		1.109.520	1.111.083	1.144.650
B.8	Costi per godimento di beni di terzi	22.000	21.690	21.721
	<i>affitto locali farmacia</i>	18.500	18.158	18.116
	<i>spese condominiali</i>	3.500	3.532	3.605
B.9	Costi personale	280.760	277.644	277.274
B.9.a	Salari e stipendi	194.915	195.983	191.302
	<i>retribuzioni lorde farmacia</i>	194.915	195.983	191.302
B.9.b	Oneri sociali	70.570	63.464	66.482
	<i>Oneri sociali fiscalizzati farmacia</i>	67.655	61.034	63.116
	<i>Premi INAIL farmacia</i>	2.165	1.805	2.226
	<i>Assistensta sanitaria integrativa</i>	750	625	1.140
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	15.075	18.169	19.252
	<i>Quote T.F.R. dipendenti farmacia</i>	15.075	18.169	19.252
	<i>Indennità fine rapporto liquidate</i>	0	0	0
B.9.e	Altri costi di personale	200	28	238
	<i>Altri costi di personale</i>	200	28	238
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	13.270	13.338	10.000
B.10.a	Amm.to immobilizzazioni immateriali	2.645	2.870	2.255
	<i>amm.to immob.immateriali farmacia</i>	2.645	2.870	2.255
B.10.b	Amm.to immobilizzazioni materiali	10.625	10.468	7.745
	<i>amm.to immob.materiale farmacia</i>	10.625	10.468	7.745
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie	-15.128	-19.807	-12.559
	<i>prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-15.128	-19.807	-12.559
	<i>rimanenze iniziali</i>	194.872	175.065	162.506
	<i>rimanenze finali</i>	210.000	194.872	175.065
B.14	Oneri diversi di gestione	11.060	10.167	10.868
	<i>omaggi valore unitario inf. a 25,82 euro</i>	1.500	1.174	1.528
	<i>contributi associativi</i>	4.000	3.944	3.944
	<i>abbonamenti, libri e pubblicazioni</i>	500	365	365
	<i>spese generali varie</i>	100	170	54
	<i>imposte e tasse deducibili</i>	4.500	3.456	4.516
	<i>abbuoni e arrotondamenti passivi</i>	10	11	20
	<i>sanzioni</i>	0	169	0
	<i>minusvalenze</i>	0	0	0
	<i>erogazioni liberali</i>	450	871	441
	<i>sopravvenienze passive</i>	0	7	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.421.482	1.414.115	1.451.954
Differenza tra valore e costi produzione		63.128	75.714	41.178
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	Altri proventi finanziari	400	308	3.292
C.16.a	<i>proventi finanziari</i>	0	0	0
C.16.d	<i>interessi attivi</i>	400	308	3.292
C.17	<i>interessi passivi</i>	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		400	308	3.292
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.20	Proventi straordinari	0	1.752	64.997
E.20.a	<i>utilizzo fondi</i>	0	0	64.968
E.20.a	<i>sopravvenienze attive non tassabili</i>	0	1.752	29
E.21	Oneri straordinari	0	6	0
E.21.c	<i>imposte e tasse indeducibili</i>	0	6	0
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0	1.746	64.997
Risultato prima delle imposte		63.528	77.768	109.467

CONTO ECONOMICO SERVIZIO TRASPORTI e PASTI

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI
		TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	100.380	118.395	103.153
	<i>canone concessorio annuo servizio trasporti</i>	71.300	85.000	65.000
	<i>ricavi pasti</i>	29.080	33.395	38.153
A.5	Altri ricavi e proventi	0	3.799	2.635
	<i>proventi diversi</i>	0	1.069	1.000
	<i>rimborsi vari servizio trasporti</i>	0	2.730	1.635
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		100.380	122.194	105.788
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.200	5.921	6.614
	<i>materiali consumo servizio trasporti</i>	0	0	0
	<i>carburante furgoni</i>	6.200	5.921	6.614
B.7	Costi per servizi	35.150	35.092	39.697
	<i>manutenzione automezzi</i>	3.000	4.386	7.091
	<i>assicurazione automezzi</i>	300	2.766	3.037
	<i>collaborazioni esterne trasporti</i>	9.850	2.755	705
	<i>servizio pasti</i>	22.000	25.185	28.864
B.8	Costi per godimento di beni di terzi	6.000	955	0
	<i>noleggio automezzi</i>	6.000	955	0
B.9	Costi personale	70.306	98.979	103.975
B.9.a	Salari e stipendi	50.172	71.551	73.549
	<i>retribuzioni lorde trasporti</i>	50.172	71.551	73.549
B.9.b	Oneri sociali	16.677	22.565	25.156
	<i>Oneri sociali fiscalizzati trasporti</i>	15.552	21.667	24.114
	<i>Premi INAIL trasporti</i>	895	898	1.042
	<i>Assistenza sanitaria integrativa</i>	230	0	0
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	3.457	4.863	5.270
	<i>Quote T.F.R. dipendenti trasporti</i>	3.457	4.409	5.270
	<i>T.F.R. liquidato</i>	0	454	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		117.656	140.947	150.286
RIPORTO TOT.COSTI PRODUZIONE		117.656	140.947	150.286
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	5.000	0	0
B.10.a	Amm.to immobilizzazioni immateriali	0	0	0
	<i>amm.to immob.immateriali trasporti</i>	0	0	0
B.10.b	Amm.to immobilizzazioni materiali	5.000	0	0
	<i>amm.to immob.materiale trasporti</i>	5.000	0	0
B.14	Oneri diversi di gestione	430	429	429
	<i>tassa possesso furgoni</i>	430	429	429
	<i>minusvalenze</i>	0	0	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		123.086	141.376	150.715
Differenza tra valore e costi della produzione		-22.706	-19.182	-44.927

CONTO ECONOMICO AMBULATORI MEDICI

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		PARZIALI TOTALI	PARZIALI TOTALI	PARZIALI TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.400	6.458	8.170
	<i>ricavi concessione d'uso ambulatori</i>	8.400	6.458	8.170
A.5	Altri ricavi e proventi	16.394	16.394	16.394
	<i>rimborso ristrutturazione ambulatori</i>	16.394	16.394	16.394
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		24.794	22.852	24.564
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	200	203	800
	<i>materiali consumo ambulatori</i>	200	203	800
B.7	Costi per servizi	14.365	13.902	15.804
	<i>assicurazione R.C.furto ambulatori</i>	565	565	282
	<i>pulizie servizi sociosanitari</i>	6.000	6.000	6.000
	<i>acqua servizi sociosanitari</i>	100	26	90
	<i>energia elettrica servizi sociosanitari</i>	3.800	3.732	4.555
	<i>telefoniche servizi sociosanitari</i>	820	819	701
	<i>riscaldamento</i>	2.500	2.187	3.315
	<i>spese rappresentanza servizi sociosanitari</i>	0	0	173
	<i>assistenza tecnica ambulatori</i>	580	573	688
	<i>collaborazioni esterne servizi sociosanitari</i>	0		0
B.8	Costi per godimento di beni di terzi	16.394	16.394	16.394
	<i>affitto locali ambulatori</i>	16.394	16.394	16.394
B.9	Costi personale	0	0	0
B.9.a	Salari e stipendi	0	0	0
	<i>retribuzioni lorde personale amm.vo ambulatori</i>	0	0	0
B.9.b	Oneri sociali	0	0	0
	<i>Oneri sociali fiscalizzati pers. amm.vo ambulatori</i>	0	0	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		30.959	30.499	32.998
RIPORTO TOT.COSTI PRODUZIONE		30.959	30.499	32.998
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	14.763	14.763	14.290
B.10.a	Amm.to immobilizzazioni immateriali	11.573	11.573	11.437
	<i>amm.to immob.immateriali ambulatori</i>	11.573	11.573	11.437
B.10.b	Amm.to immobilizzazioni materiali	3.190	3.190	2.853
	<i>amm.to immob. materiali ambulatori</i>	3.190	3.190	2.853
B.14	Oneri diversi di gestione	0	0	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		45.722	45.262	47.288
Differenza tra valore e costi della produzione		-20.928	-22.410	-22.724

CONTO ECONOMICO MULTISERVIZI

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.582.280		1.603.092		1.594.178
	<i>vendite contanti</i>	832.000		818.198		807.410	
	<i>vendite ASL</i>	640.000		658.880		678.081	
	<i>enpaf ricette</i>	-8.300		-8.564		-8.755	
	<i>vendite dpc</i>	9.800		9.725		6.119	
	<i>canone concessorio annuo servizio trasporti</i>	71.300		85.000		65.000	
	<i>ricavi pasti</i>	29.080		33.395		38.153	
	<i>ricavi concessione d'uso ambulatori</i>	8.400		6.458		8.170	
A.5	Altri ricavi e proventi		27.504		31.783		29.306
	<i>proventi diversi</i>	9.000		9.265		7.421	
	<i>rimborsi vari</i>	1.500		1.489		2.268	
	<i>sconti abbuoni att.</i>	10		34		3	
	<i>ricavi diversi</i>	600		802		585	
	<i>sopravv.attive DL 201/2011</i>	0		0		0	
	<i>sopravvenienze attive da gestione ordinaria</i>	0		0		0	
	<i>proventi diversi</i>	0		1.069		1.000	
	<i>rimborso ristrutturazione ambulatori</i>	16.394		16.394		16.394	
	<i>rimborsi vari servizio trasporti</i>	0		2.730		1.635	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			1.609.784		1.634.875		1.623.484
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.066.870		1.072.030		1.095.464
	<i>materiali consumo</i>	1.300		1.207		1.348	
	<i>acquisto prodotti finiti</i>	1.058.000		1.063.165		1.084.895	
	<i>acquisto libri e dispense</i>	20		0		17	
	<i>vestiario personale</i>	150		29		0	
	<i>cancelleria mat. x ufficio</i>	1.000		1.505		1.790	
	<i>materiali consumo servizio trasporti</i>	0		0		0	
	<i>carburante</i>	6.200		5.921		6.614	
	<i>materiali consumo ambulatori</i>	200		203		800	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.066.870		1.072.030		1.095.464
B.7	Costi per servizi		98.565		94.171		112.101
	<i>spese bancarie</i>	250		882		256	
	<i>commiss. pos carte cred</i>	2.100		2.080		1.997	
	<i>energia elettrica</i>	2.500		2.486		2.944	
	<i>spese telefoniche ordinarie</i>	1.500		1.490		1.642	
	<i>manut.ripar.attrezzature</i>	150		0		300	
	<i>canoni manutenzione</i>	8.200		5.747		8.118	
	<i>manut.macch.uff.eletr.</i>	200		260		535	
	<i>manut. e riparaz. varie</i>	200		318		1.774	
	<i>ricerca formazione e addestramento</i>	0		0		3.740	
	<i>consulenze tecniche,legali e fiscali</i>	8.500		9.551		8.879	
	<i>collaborazioni esterne</i>	9.100		4.994		6.931	
	<i>pulizia locali</i>	3.600		3.600		3.840	
	<i>prestazioni varie</i>	4.500		4.265		6.989	
	<i>spese postali - valori bollati</i>	250		257		222	
	<i>assicurazione R.C.</i>	1.900		1.734		1.781	
	<i>rimborso km</i>	100		55		12	
	<i>elaborazione paghe</i>	4.000		4.064		3.993	
	<i>inserzione giornali</i>	2.000		3.394		2.647	
TOT. PARZ. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.165.435		1.166.201		1.207.565

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
RIPORTO TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.165.435		1.166.201		1.207.565
	<i>manutenzione automezzi</i>		3.000		4.386		7.091
	<i>assicurazione automezzi</i>		300		2.766		3.037
	<i>assicurazione R.C.furto ambulatori</i>		565		565		282
	<i>collaborazioni esterne trasporti</i>		9.850		2.755		705
	<i>servizio pasti</i>		22.000		25.185		28.864
	<i>pulizie servizi sociosanitari</i>		6.000		6.000		6.000
	<i>ricarica cellulare</i>		0		0		0
	<i>acqua servizi sociosanitari</i>		100		26		90
	<i>energia elettrica servizi sociosanitari</i>		3.800		3.732		4.555
	<i>telefoniche servizi sociosanitari</i>		820		819		701
	<i>riscaldamento</i>		2.500		2.187		3.315
	<i>spese rappresentanza servizi sociosanitari</i>		0		0		173
	<i>assistenza tecnica ambulatori</i>		580		573		688
B.8	Costi per godimento di beni di terzi		44.394		39.039		38.115
	<i>affitto locali farmacia</i>		18.500		18.158		18.116
	<i>spese condominiali</i>		3.500		3.532		3.605
	<i>affitto locali ambulatori</i>		16.394		16.394		16.394
	<i>noleggio automezzi</i>		6.000		955		0
B.9	Costi personale		351.066		376.623		381.249
B.9.a	Salari e stipendi		245.087		267.534		264.851
	<i>retribuzioni lorde farmacia</i>		194.915		195.983		191.302
	<i>retribuzioni lorde trasporti</i>		50.172		71.551		73.549
B.9.b	Oneri sociali		87.247		86.029		91.638
	<i>Oneri sociali fiscalizzati farmacia</i>		67.655		61.034		63.116
	<i>Assistensta sanitaria integrativa trasporti</i>		230		0		0
	<i>Oneri sociali fiscalizzati trasporti</i>		15.552		21.667		24.114
	<i>Assistensta sanitaria integrativa</i>		750		625		1.140
	<i>Premi INAIL farmacia</i>		2.165		1.805		2.226
	<i>Premi INAIL trasporti</i>		895		898		1.042
B.9.c	Trattamento di fine rapporto		18.532		23.032		24.522
	<i>Quote T.F.R. dipendenti farmacia</i>		15.075		18.169		19.252
	<i>Indennità fine rapporto liquidate</i>		0		454		0
	<i>Quote T.F.R. dipendenti trasporti</i>		3.457		4.409		5.270
B.9.e	Altri costi di personale		200		28		238
	<i>Altri costi di personale</i>		200		28		238
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		33.033		28.101		24.290
B.10.a	Amm.to immobilizzazioni immateriali		14.218		14.443		13.692
	<i>amm.to immob.immateriali farmacia</i>		2.645		2.870		2.255
	<i>amm.to immob.immateriali ambulatori</i>		11.573		11.573		11.437
B.10.b	Amm.to immobilizzazioni materiali		18.815		13.658		10.598
	<i>amm.to immob.materiali farmacia</i>		10.625		10.468		7.745
	<i>amm.to immob.materiali trasporti</i>		5.000		0		0
	<i>amm.to immob. materiali ambulatori</i>		3.190		3.190		2.853
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie		-15.128		-19.807		-12.559
	<i>prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		-15.128		-19.807		-12.559
	<i>rimanenze iniziali</i>		194.872		175.065		162.506
	<i>rimanenze finali</i>		210.000		194.872		175.065
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.578.800		1.590.157		1.638.660

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013
		PARZIALI TOTALI	PARZIALI TOTALI	PARZIALI TOTALI
RIPORTO TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE		1.578.800	1.590.157	1.638.660
B.14	Oneri diversi di gestione	11.490	10.596	11.297
	<i>omaggi valore unitario inf. a 25,82 euro</i>	1.500	1.174	1.528
	<i>contributi associativi</i>	4.000	3.944	3.944
	<i>abbonamenti, libri e pubblicazioni</i>	500	365	365
	<i>spese generali varie</i>	100	170	54
	<i>imposte e tasse deducibili</i>	4.500	3.456	4.516
	<i>abbuoni e arrotondamenti passivi</i>	10	11	20
	<i>sanzioni</i>	0	169	0
	<i>minusvalenze</i>	0	0	0
	<i>erogazioni liberali</i>	450	871	441
	<i>sopravvenienze passive</i>	0	7	0
	<i>tassa possesso furgone</i>	430	429	429
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.590.290	1.600.753	1.649.957
Differenza tra valore e costi della produzione		19.494	34.122	-26.473
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	Altri proventi finanziari	400	308	3.292
C.16.a	<i>proventi finanziari</i>	0	0	0
C.16.d	<i>interessi attivi</i>	400	308	3.292
C.17	<i>interessi passivi</i>	0	0	0
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		400	308	3.292
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.20	Proventi straordinari	0	1.752	64.997
E.20.a	<i>utilizzo fondi</i>	0	0	64.968
E.20.a	<i>sopravvenienze attive non tassabili</i>	0	1.752	29
E.21	Oneri straordinari	0	6	0
E.21.c	<i>imposte e tasse indeducibili</i>	0	6	0
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0	1.746	64.997
Risultato prima delle imposte		19.894	36.176	41.816
22	Imposte sul reddito d'esercizio	-9.950	-11.350	-9.350
26	Utile (perdita) dell'esercizio	9.944	24.826	32.466

CONTO ECONOMICO PLURIENNALE

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2017	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.582.280		1.603.334		1.607.711
	<i>vendite contanti</i>	832.000		836.160		840.341	
	<i>vendite ASL</i>	640.000		640.000		640.000	
	<i>enpaf ricette</i>	-8.300		-8.300		-8.300	
	<i>vendite dpc</i>	9.800		9.849		9.898	
	<i>canone concessorio annuo servizio trasporti</i>	71.300		88.000		88.000	
	<i>ricavi pasti</i>	29.080		29.225		29.372	
	<i>ricavi concessione d'uso ambulatori</i>	8.400		8.400		8.400	
A.5	Altri ricavi e proventi		27.504		27.560		27.615
	<i>proventi diversi</i>	9.000		9.045		9.090	
	<i>rimborsi vari</i>	1.500		1.508		1.515	
	<i>sconti abbuoni att.</i>	10		10		10	
	<i>ricavi diversi</i>	600		603		606	
	<i>sopravvenienze attive da gestione ordinaria</i>	0		0		0	
	<i>rimborso ristrutturazione ambulatori</i>	16.394		16.394		16.394	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			1.609.784		1.630.894		1.635.326
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.066.870		1.066.914		1.066.959
	<i>materiali consumo</i>	1.300		1.307		1.313	
	<i>acquisto prodotti finiti</i>	1.058.000		1.058.000		1.058.000	
	<i>acquisto libri e dispense</i>	20		20		20	
	<i>vestiario personale</i>	150		151		152	
	<i>cancelleria mat. x ufficio</i>	1.000		1.005		1.010	
	<i>materiali consumo servizio trasporti</i>	0		0		0	
	<i>carburante</i>	6.200		6.231		6.262	
	<i>materiali consumo ambulatori</i>	200		201		202	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.066.870		1.066.914		1.066.959
B.7	Costi per servizi		98.565		104.539		104.814
	<i>spese bancarie</i>	250		251		253	
	<i>commiss. pos carte cred</i>	2.100		2.111		2.121	
	<i>energia elettrica</i>	2.500		2.513		2.525	
	<i>spese telefoniche ordinarie</i>	1.500		1.508		1.515	
	<i>manut.ripar.attrezzature</i>	150		151		152	
	<i>canoni manutenzione</i>	8.200		8.241		8.282	
	<i>manut.macch.uff.elettr.</i>	200		201		202	
	<i>manut. e riparaz. varie</i>	200		201		202	
	<i>ricerca formazione e addestramento</i>	0		0		0	
	<i>consulenze tecniche,legali e fiscali</i>	8.500		8.500		8.500	
	<i>collaborazioni esterne</i>	9.100		4.000		4.000	
	<i>pulizia locali</i>	3.600		3.600		3.600	
	<i>prestazioni varie</i>	4.500		6.500		6.500	
	<i>spese postali - valori bollati</i>	250		200		200	
	<i>assicurazione R.C.</i>	1.900		1.900		1.900	
	<i>rimborso km</i>	100		100		100	
	<i>elaborazione paghe</i>	4.000		4.000		4.000	
	<i>inserzione giornali</i>	2.000		2.500		2.500	
TOT. PARZ. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.165.435		1.171.453		1.171.773

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2017	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
RIPORTO TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.165.435		1.171.453		1.171.773
	<i>manutenzione automezzi</i>		3.000		3.015		3.030
	<i>assicurazione automezzi</i>		300		302		303
	<i>assicurazione R.C.furto ambulatori</i>		565		568		571
	<i>collaborazioni esterne trasporti</i>		9.850		18.200		18.200
	<i>servizio pasti</i>		22.000		22.110		22.221
	<i>pulizie servizi sociosanitari</i>		6.000		6.030		6.060
	<i>ricarica cellulare</i>		0		0		0
	<i>acqua servizi sociosanitari</i>		100		101		101
	<i>energia elettrica servizi sociosanitari</i>		3.800		3.819		3.838
	<i>telefoniche servizi sociosanitari</i>		820		824		828
	<i>riscaldamento</i>		2.500		2.513		2.525
	<i>spese rappresentanza servizi sociosanitari</i>		0		0		0
	<i>assistenza tecnica ambulatori</i>		580		583		586
B.8	Costi per godimento di beni di terzi		44.394		38.640		38.751
	<i>affitto locali farmacia</i>		18.500		18.593		18.685
	<i>spese condominiali</i>		3.500		3.518		3.535
	<i>affitto locali ambulatori</i>		16.394		16.530		16.530
	<i>noleggio automezzi</i>		6.000		0		0
B.9	Costi personale		351.066		321.625		321.625
B.9.a	Salari e stipendi		245.087		236.295		236.295
	<i>retribuzioni lorde farmacia</i>		194.915		195.300		195.300
	<i>retribuzioni lorde trasporti</i>		50.172		40.995		40.995
B.9.b	Oneri sociali		87.247		81.830		81.830
	<i>Oneri sociali fiscalizzati farmacia</i>		67.655		64.450		64.450
	<i>Assistensta sanitaria integrativa trasporti</i>		230		210		210
	<i>Oneri sociali fiscalizzati trasporti</i>		15.552		13.530		13.530
	<i>Assistensta sanitaria integrativa</i>		750		750		750
	<i>Premi INAIL farmacia</i>		2.165		2.170		2.170
	<i>Premi INAIL trasporti</i>		895		720		720
B.9.c	Trattamento di fine rapporto		18.532		16.880		16.880
	<i>Quote T.F.R. dipendenti farmacia</i>		15.075		14.100		14.100
	<i>Indennità fine rapporto liquidate</i>		0		0		0
	<i>Quote T.F.R. dipendenti trasporti</i>		3.457		2.780		2.780
B.9.e	Altri costi di personale		200		200		200
	<i>Altri costi di personale</i>		200		200		200
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		33.033		38.900		38.900
B.10.a	Amm.to immobilizzazioni immateriali		14.218		14.700		14.700
	<i>amm.to immob.immateriali farmacia</i>		2.645		3.000		3.000
	<i>amm.to immob.immateriali ambulatori</i>		11.573		11.700		11.700
B.10.b	Amm.to immobilizzazioni materiali		18.815		24.200		24.200
	<i>amm.to immob.materiale farmacia</i>		10.625		11.000		11.000
	<i>amm.to immob.materiale trasporti</i>		5.000		10.000		10.000
	<i>amm.to immob. materiale ambulatori</i>		3.190		3.200		3.200
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie		-15.128		-15.000		-15.000
	<i>prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		-15.128		-15.000		-15.000
	<i>rimanenze iniziali</i>		194.872		210.000		225.000
	<i>rimanenze finali</i>		210.000		225.000		240.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.578.800		1.555.618		1.556.048

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2017	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
RIPORTO TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.578.800		1.555.618		1.556.048
B.14	Oneri diversi di gestione		11.490		11.508		11.511
	<i>omaggi valore unitario inf. a 25,82 euro</i>	1.500		1.508		1.515	
	<i>contributi associativi</i>	4.000		4.000		4.000	
	<i>abbonamenti, libri e pubblicazioni</i>	500		503		505	
	<i>spese generali varie</i>	100		101		101	
	<i>imposte e tasse deducibili</i>	4.500		4.500		4.500	
	<i>abbuoni e arrotondamenti passivi</i>	10		10		10	
	<i>sanzioni</i>	0		0		0	
	<i>minusvalenze</i>	0		0		0	
	<i>erogazioni liberali</i>	450		450		450	
	<i>sopravvenienze passive</i>	0		7		0	
	<i>tassa possesso furgone</i>	430		430		430	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.590.290		1.567.126		1.567.560
Differenza tra valore e costi della produzione			19.494		63.768		67.766
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
C.16	Altri proventi finanziari		400		402		404
C.16.a	<i>proventi finanziari</i>	0		0		0	
C.16.d	<i>interessi attivi</i>	400		402		404	
C.17	<i>interessi passivi</i>	0		0		0	
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			400		402		404
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
E.20	Proventi straordinari		0		0		0
E.20.a	<i>utilizzo fondi</i>	0		0		0	
E.20.a	<i>sopravvenienze attive non tassabili</i>	0		0		0	
E.21	Oneri straordinari		0		0		0
E.21.c	<i>imposte e tasse indeducibili</i>						
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			0		0		0
Risultato prima delle imposte			19.894		64.170		68.170
22	Imposte sul reddito d'esercizio		-9.950		-12.000		-12.500
26	Utile (perdita) dell'esercizio		9.944		52.170		55.670