

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAN	servizio SAD	servizi minori
A	VALORE della PRODUZIONE							
A 1	vendite per forniture ad A.S.L.	2.230.000,00	2.230.000,00					
A 1	vendite giornaliere da banco	2.560.000,00	2.560.000,00					
A 1	vendite da altri ricavi	110.000,00	110.000,00					
A 1	RICAVI servizio FAR	4.900.000,00	4.900.000,00					
A 1								
A 1	ricavi pasti infanzia	292.000,00		292.000,00				
A 1	ricavi pasti primaria	986.000,00		986.000,00				
A 1	ricavi pasti secondaria	250.000,00		250.000,00				
A 1	ricavi pasti diversi	2.000,00		2.000,00				
A 1	RICAVI servizio MEN ages	1.530.000,00		1.530.000,00				
A 1								
A 1	ricavi pasti asili nido Palazzolo	53.368,00		53.368,00				
A 1	ricavi pasti asili nido Baraggiolo	46.031,00		46.031,00				
A 1	ricavi pasti asili nido Paderno	55.131,00		55.131,00				
A 1	ricavi pasti centri estivi	46.995,00		46.995,00				
A 1	ricavi pasti insegnanti	87.991,00		87.991,00				
A 1	ricavi pasti anziani	20.917,00		20.917,00				
A 1	ricavi pasti altre iniziative	960,00		960,00				
A 1	RICAVI servizio MEN ente (comune)	311.393,00		311.393,00				
A 1								
A 1	ricavi da parcometri	150.000,00			150.000,00			
A 1	ricavi autorimessa	27.000,00			27.000,00			
A 1	ricavi da collettorie	13.000,00			13.000,00			
A 1	ricavi servizio PAR	190.000,00			190.000,00			
A 1								
A 1	ricavi servizio SAN	19.607,00				19.607,00		
A 1								
A 1	ricavi servizio SAD	10.000,00					10.000,00	
A 1								
A 1	ricavi servizio AFF	0,00						0,00
A 1								
A 1	Totale voce A 1	6.961.000,00	4.900.000,00	1.841.393,00	190.000,00	19.607,00	10.000,00	0,00
A 5	ricavi FAR da rimborsi ass_inde	25.000,00	25.000,00					
A 5	ricavi FAR da cessione archivi	1.080,00	1.080,00					
A 5	ricavi MEN da contributi AGEA	11.720,00		11.720,00				
A 5	ricavi MEN recupero costi, crediti e forzoso	0,00		0,00				
A 5	ricavi AFF altri ricavi	0,00						0,00
A 5	ricavi MIN - ricavi elab dati ed altri servizi minori	3.100,00						3.100,00
A 5	ricavi GEN - collaborazione sett. Aff. Generali	0,00						0,00
A 5	ricavi impianto fotovoltaico	4.500,00						4.500,00
A 5	ricavi impianti erogazione acqua	10.000,00						10.000,00
A 5	ricavi distribuzione latte	3.600,00						3.600,00
A 5	Totale voce A 5	59.000,00	26.080,00	11.720,00	0,00	0,00	0,00	21.200,00
A	TOTALE VALORE della PRODUZIONE	7.020.000,00	4.926.080,00	1.853.113,00	190.000,00	19.607,00	10.000,00	21.200,00

B	COSTI della PRODUZIONE	Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAN	servizio SAD	servizi minori
B 6	acquisti grossista 1	0,00	0,00					
B 6	acquisti grossista 2	-2.000.000,00	-2.000.000,00					
B 6	acquisti grossista 3 (omeopatia)	-4.000,00	-4.000,00					
B 6	acquisti grossista 4	0,00	0,00					
B 6	acquisti grossista 5	-916.000,00	-916.000,00					
B 6	acquisti grossista 6	0,00	0,00					
B 6	Acquisti Grossisti	-2.920.000,00	-2.920.000,00					
B 6	acquisti a ditte	-690.000,00	-690.000,00					
B 6	acquisti - recupero costi e premi	0,00	0,00					
B 6	TOTALE acquisti medicinali	-3.610.000,00	-3.610.000,00					
B 6	acquisto pasti X iniziative varie del Comune	-950,00		-950,00				
B 6	forniture pasti ad anziani	-20.710,00		-20.710,00				
B 6	pasti asilo nido Palazzolo	-52.840,00		-52.840,00				
B 6	pasti asilo nido Baraggiole	-45.575,00		-45.575,00				
B 6	pasti asilo nido Paderno	-54.585,00		-54.585,00				
B 6	pasti insegnanti	-87.120,00		-87.120,00				
B 6	pasti scuola infanzia	-384.840,00		-384.840,00				
B 6	pasti scuola elementare	-1.030.800,00		-1.030.800,00				
B 6	pasti scuola media	-129.650,00		-129.650,00				
B 6	pasti per centri estivi	-46.530,00		-46.530,00				
B 6	altri pasti e/o recupero costi	-400,00		-400,00				
B 6	Acquisto pasti mense	-1.854.000,00		-1.854.000,00				
B 6								
B 6	acquisto materiali servizio FAR	-4.000,00	-4.000,00					
B 6	acquisto materiali servizio MEN	-2.000,00		-2.000,00				
B 6	acquisto materiali servizio PAR	-8.000,00			-8.000,00			
B 6	acquisto materiali servizio SAN	-6.000,00				-6.000,00		
B 6	acquisto materiali servizio SAD	0,00						
B 6	acquisto materiali servizio AFF	0,00						
B 6	acquisto materiali per servizi minori e da ripartire	-16.000,00	-11.870,00	-2.473,00	-600,00	-557,00		-500,00
B 6	acquisto materiali di consumo	-36.000,00	-15.870,00	-4.473,00	-8.600,00	-6.557,00	0,00	-500,00
B 6								
B 6	Totale voce B 6	-5.500.000,00	-3.625.870,00	-1.858.473,00	-8.600,00	-6.557,00	0,00	-500,00
	<i>Percentuale acquisto grossisti FAR</i>	80,89						
	<i>percentuale acquisto ditte FAR</i>	19,11						
	<i>rotazione scorte FAR</i>	3,71						
	<i>costo del venduto FAR</i>	-3.576.000,00						
	<i>sconto = (venFF + acq + Δ mag) / ven % FAR</i>	27,02						

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAN	servizio SAD	servizi minori
B 7	COSTO dei SERVIZI							
B 7								
B 7	servizi accessori alle vendite farmacie	-6.400,00	-6.400,00					
B 7	prestazioni lavoro autonomo farmacie	-65.000,00	-65.000,00					
B 7	prestazioni lavoro autonomo non di farmacia	0,00						
B 7	prestazioni lavoro interinale in farmacia	0,00						
B 7	prestazioni lavoro interinale non di farmacia	-20.000,00	-20.000,00					
B 7	polizze assicurative	-12.000,00	-8.000,00	-2.500,00	-500,00			-1.000,00
B 7	riscaldamento e condominiali	-21.000,00	-21.000,00					
B 7	forza elettromotrice	-23.000,00	-17.500,00	-3.000,00	-1.000,00	-500,00		-1.000,00
B 7	servizi di pulizie	-28.000,00	-22.000,00	-2.500,00	-2.000,00	-500,00		-1.000,00
B 7	spese telefoniche	-12.000,00	-7.000,00	-4.000,00	-500,00			-500,00
B 7	consulenze fiscali	-7.000,00	-4.000,00	-3.000,00				
B 7	consulenze legali per gare ed appalti	-6.000,00	-4.000,00	-1.000,00	-500,00			-500,00
B 7	consulenze legali per mense scolastiche	-6.000,00		-6.000,00				
B 7	collab. esterne per servizio mense (tebesco)	-2.000,00		-2.000,00				
B 7	collab. esterne per HACCP e sicurezza	-8.500,00	-6.500,00	-1.000,00	-1.000,00			
B 7	collab. esterne per tutela privacy	-1.000,00	-500,00	-500,00				
B 7	collab. esterne tecniche, inventariali e tenuta paghe	-10.500,00	-9.000,00	-1.000,00	-500,00			
B 7	compensi agli Amministratori	-28.000,00	-22.000,00	-6.000,00				
B 7	compensi al Collegio Sindacale	-20.000,00	-16.000,00	-4.000,00				
B 7	provvigioni a collettorie mense	-11.000,00		-11.000,00				
B 7	provvigioni a collettorie parcheggi	-400,00			-400,00			
B 7	provvigioni mense per dote scuola	-4.000,00		-4.000,00				
B 7	manutenzioni contrattuali annue	-25.000,00	-20.000,00	-3.000,00	-1.000,00	-500,00		-500,00
B 7	manutenzioni occasionali	-25.000,00	-20.000,00	-1.000,00	-2.000,00		-1.000,00	-1.000,00
B 7	servizi postali	-500,00	-500,00					
B 7	servizi postali - servizio mense scolastiche	-5.000,00		-5.000,00				
B 7	spese bancarie - servizio mense scolastiche	-11.000,00		-11.000,00				
B 7	spese bancarie - moneta elettronica in farmacia	-7.000,00	-7.000,00					
B 7	spese bancarie - tenuta conto, bonifici e residuali	-2.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-500,00			
B 7	servizi acqua potabile	-2.200,00			-1.100,00			-1.100,00
B 7	Totale voce B 7	-370.000,00	-277.400,00	-72.500,00	-11.000,00	-1.500,00	-1.000,00	-6.600,00
B 8	GODIMENTO BENI di TERZI							
B 8	affitti	-8.500,00	-8.500,00					
B 8	locazioni e noli	-500,00	-500,00					
B 8	Totale voce B 8	-9.000,00	-9.000,00					
B 9	COSTO del LAVORO							
B 9	salari e stipendi	-618.000,00	-475.000,00	-91.000,00	-49.000,00	-1.200,00	-800,00	-1.000,00
B 9	oneri sociali	-190.000,00	-145.000,00	-29.000,00	-15.000,00	-300,00	-300,00	-400,00
B 9	trattamento fina rapporto	-55.000,00	-42.000,00	-9.000,00	-3.700,00	-100,00	-100,00	-100,00
B 9	altri costi	-27.000,00	-19.060,00	-5.640,00	-2.000,00	-100,00	-100,00	-100,00
B 9	Totale voce B 9	-890.000,00	-681.060,00	-134.640,00	-69.700,00	-1.700,00	-1.300,00	-1.600,00

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAN	servizio SAD	servizi minori
B 10	AMMORTAMENTI e SVLUTAZIONI							
B 10	ammort.immob. immateriali	-35.000,00	-22.750,00	-7.000,00	-4.200,00	-350,00	-350,00	-350,00
B 10	ammort.immob. materiali	-145.000,00	-94.250,00	-29.000,00	-17.400,00	-1.450,00	-1.300,00	-1.600,00
B 10	svalutz cretiti in attivo circol.	-5.000,00	-3.250,00	-1.000,00	-600,00	-50,00	-50,00	-50,00
B 10	Totale voce B 10	-185.000,00	-120.250,00	-37.000,00	-22.200,00	-1.850,00	-1.700,00	-2.000,00
B 11	VARIAZIONE delle RIMANENZE							
B 11	scorte - valori iniziali	-584.000,00	-584.000,00					
B 11	scorte - valori finali	618.000,00	618.000,00					
B 11	Totale voce B 11	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B 12	ACCANTONAMENTI							
B 12	accantonamento per rischi su crediti	-13.000,00		-13.000,00				
B 12	accantonamento per altri rischi	0,00		0,00				
B 12	Totale voce B 12	-13.000,00	0,00	-13.000,00				
B 14	ONERI DIVERSI di GESTIONE							
B 14	enpaf e convenzionali	-23.000,00	-23.000,00					
B 14	spese per gare ed appalti	-3.000,00	-1.500,00	-1.500,00				
B 14	minuto mantenimento	-1.500,00	-1.500,00					
B 14	imposte e tasse	-10.000,00	-9.000,00	-500,00	-500,00			
B 14	quote associative e abbonamenti	-9.500,00	-8.500,00	-500,00	-500,00			
B 14	iniziative di utilità sociali, rappresentanza e trasferte	0,00						
B 14	perdite su crediti	0,00						
B 14	altri costi minori e residuali	-2.000,00	-1.000,00	-500,00	-500,00			
B 14	Totale voce B 14	-49.000,00	-44.500,00	-3.000,00	-1.500,00			
B	TOTALE COSTI della PRODUZIONE	-6.982.000,00	-4.724.080,00	-2.118.613,00	-113.000,00	-11.607,00	-4.000,00	-10.700,00
	DIFFERENZA tra VALORE e COSTI della PRODUZIONE	38.000,00	202.000,00	-265.500,00	77.000,00	8.000,00	6.000,00	10.500,00
C 16	PROVENTI FINANZIARI							
C 16	da titoli nelle immobilizzazioni	0,00						
C 16	da depositi bancari	1.000,00	500,00	500,00				
C 16	Totale voce C 16	1.000,00	500,00	500,00				
C 17	ONERI FINANZIARI							
C 17	oneri finanziari	0,00						
C 17	Totale voce C 17	0,00						

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAN	servizio SAD	servizi minori
D 18	RETTF. di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.							
D 18	rivalutazioni	0,00						
D 19	svalutazioni	0,00						
D 18	Totale voce D 18	0,00						
E 20	PROVENTI STRAORDINARI							
E 20	abbuoni ed arrotondamenti attivi	0,00						
E 20	rimborsi assicurativi	0,00						
E 20	sopravvenienze attive	500,00	500,00					
E 20	beni acquisiti in omaggio	1.500,00						1.500,00
E 20	rimborsi contabili da ASL alle farmacie	0,00						
E 20	rimborsi diversi	0,00						
E 20	maggior accantonamento imposte	0,00						
E 20	plusvalenze da alienazione cespiti	0,00						
E 20	Totale voce E 20	2.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
E 21	ONERI STRAORDINARI							
E 21	abbuoni ed arrotondamenti passivi	0,00						
E 21	furti, rapine e danneggiamenti	0,00						
E 21	sopravvenienze passive	-1.000,00	-1.000,00					
E 21	rimborsi ad Utenze	0,00						
E 21	riprese contabili da ASL alle farmacie	0,00						
E 21	sanzioni ed ammende	0,00						
E 21	minor accantonamento imposte	0,00						
E 21	minusvalenze da alienazione cespiti	0,00						
E 21	Totale voce E 21	-1.000,00	-1.000,00					
E	TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	1.000,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	RISULTATO ante IMPOSTE	40.000,00	202.000,00	-265.000,00	77.000,00	8.000,00	6.000,00	12.000,00
	recupero imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	imposte dell'esercizio	0,00						
	RISULTATO FINALE NETTO	40.000,00	202.000,00	-265.000,00	77.000,00	8.000,00	6.000,00	12.000,00