

A	VALORE della PRODUZIONE	Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAD	servizi minori
A 1	vendite per forniture ad A.S.L.	2.140.000	2.140.000				
A 1	vendite giornaliere da banco	2.590.000	2.590.000				
A 1	<b>RICAVI servizio FAR</b>	<b>4.730.000</b>	<b>4.730.000</b>				
A 1							
A 1	ricavi pasti infanzia	320.000		320.000			
A 1	ricavi pasti primaria	1.040.000		1.040.000			
A 1	ricavi pasti secondaria	240.000		240.000			
A 1	ricavi pasti diversi	2.000		2.000			
A 1	<b>RICAVI servizio MEN ages</b>	<b>1.602.000</b>		<b>1.602.000</b>			
A 1							
A 1	ricavi pasti asili nido Palazzolo	53.934		53.934			
A 1	ricavi pasti asili nido Baraggiole	46.157		46.157			
A 1	ricavi pasti asili nido Paderno	56.964		56.964			
A 1	ricavi pasti centri estivi	48.177		48.177			
A 1	ricavi pasti insegnanti	91.708		91.708			
A 1	ricavi pasti anziani	23.331		23.331			
A 1	ricavi pasti altre iniziative	929		929			
A 1	<b>RICAVI servizio MEN ente (comune)</b>	<b>321.200</b>		<b>321.200</b>			
A 1							
A 1	ricavi da parcometri	160.000			160.000		
A 1	ricavi autorimessa	24.000			24.000		
A 1	ricavi da collettorie	10.000			10.000		
A 1	<b>ricavi servizio PAR</b>	<b>194.000</b>			<b>194.000</b>		
A 1							
A 1	<b>ricavi servizio SAD</b>	<b>10.000</b>				<b>10.000</b>	
A 1							
A 1	<b>Totale voce A 1</b>	<b>6.857.200</b>	<b>4.730.000</b>	<b>1.923.200</b>	<b>194.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>
A 5	ricavi FAR da rimborsi ass_inde	25.000	25.000				
A 5	ricavi FAR da cessione archivi	1.080	1.080				
A 5	ricavi MEN da contributi AGEA	10.000		10.000			
A 5	ricavi MEN recupero costi, crediti e forzoso	500		500			
A 5	ricavi MIN - ricavi elab dati ed altri servizi minori	16.000					16.000
A 5	ricavi impianto fotovoltaico	5.000					5.000
A 5	ricavi impianti erogazione acqua	13.040					13.040
A 5	ricavi distribuzione latte	4.380					4.380
A 5	<b>Totale voce A 5</b>	<b>75.000</b>	<b>26.080</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.420</b>
A	<b>TOTALE VALORE della PRODUZIONE</b>	<b>6.932.200</b>	<b>4.756.080</b>	<b>1.933.700</b>	<b>194.000</b>	<b>10.000</b>	<b>38.420</b>

B	COSTI della PRODUZIONE	Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAD	servizi minori
B 6	acquisti grossista 1	0	0				
B 6	acquisti grossista 2	-2.260.000	-2.260.000				
B 6	acquisti grossista 3 (omeopatia)	-5.000	-5.000				
B 6	acquisti grossista 4	0	0				
B 6	acquisti grossista 5	-520.000	-520.000				
B 6	acquisti grossista 6	0	0				
B 6	<b>Acquisti Grossisti</b>	<b>-2.785.000</b>	<b>-2.785.000</b>				
B 6	acquisti a ditte	-585.000	-585.000				
B 6	acquisti - recupero costi e premi	0	0				
B 6	<b>TOTALE acquisti medicinali</b>	<b>-3.370.000</b>	<b>-3.370.000</b>				
B 6	acquisto pasti X iniziative varie del Comune	-900		-900			
B 6	forniture pasti ad anziani	-23.100		-23.100			
B 6	pasti asilo nido Palazzolo	-53.400		-53.400			
B 6	pasti asilo nido Baraggiolo	-45.700		-45.700			
B 6	pasti asilo nido Paderno	-56.400		-56.400			
B 6	pasti insegnanti	-90.800		-90.800			
B 6	pasti scuola infanzia	-400.100		-400.100			
B 6	pasti scuola elementare	-1.064.400		-1.064.400			
B 6	pasti scuola media	-103.400		-103.400			
B 6	pasti per centri estivi	-47.700		-47.700			
B 6	altri pasti e/o recupero costi	-100		-100			
B 6	<b>Acquisto pasti mense</b>	<b>-1.886.000</b>		<b>-1.886.000</b>			
B 6							
B 6	acquisto materiali servizio FAR	-13.000	-13.000				
B 6	acquisto materiali servizio MEN	-1.000		-1.000			
B 6	acquisto materiali servizio PAR	-8.000			-8.000		
B 6	acquisto materiali servizio SAD	-1.000				-1.000	
B 6	acquisto materiali per servizi minori e da ripartire	-11.000	-5.000	-4.000	-1.000		-1.000
B 6	<b>acquisto materiali di consumo</b>	<b>-34.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
B 6							
B 6	<b>Totale voce B 6</b>	<b>-5.290.000</b>	<b>-3.386.000</b>	<b>-1.892.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<i>Percentuale acquisto grossisti FAR</i>	<i>82,64</i>					
	<i>percentuale acquisto ditte FAR</i>	<i>17,36</i>					
	<i>rotazione scorte FAR</i>	<i>3,62</i>					
	<i>costo del venduto FAR</i>	<i>-3.405.000</i>					
	<i>sconto = ( venFF + acq + Δ mag ) / ven % FAR</i>	<i>28,0127</i>					

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAD	servizi minori
<b>B 7</b>	<b>COSTO dei SERVIZI</b>						
B 7	servizi accessori alle vendite farmacie	-6.000	-6.000				
B 7	prestazioni lavoro autonomo farmacie	-82.000	-82.000				
B 7	prestazioni lavoro autonomo non di farmacia	0					
B 7	prestazioni lavoro interinale in farmacia	0					
B 7	prestazioni lavoro interinale non di farmacia	-30.000	-30.000				
B 7	polizze assicurative	-11.000	-8.000	-2.500	-500		
B 7	riscaldamento e condominiali	-23.000	-20.000	-1.000	-1.000	-500	-500
B 7	forza elettromotrice	-23.000	-18.000	-3.000	-1.000		-1.000
B 7	servizi di pulizie	-30.000	-25.000	-2.000	-2.000		-1.000
B 7	spese telefoniche	-12.000	-7.000	-4.000	-500		-500
B 7	consulenze fiscali	-7.000	-4.000	-3.000			
B 7	consulenze legali per gare ed appalti	-6.000	-4.000	-1.000	-500		-500
B 7	consulenze legali per mense scolastiche	-10.000		-10.000			
B 7	collab. esterne per servizio mense (tebesco)	-2.000		-2.000			
B 7	collab. esterne per HACCP e sicurezza	-8.500	-6.500	-1.000	-1.000		
B 7	collab. esterne per tutela privacy	-1.000	-500	-500			
B 7	collab. esterne per farmacie	-1.000	-1.000				
B 7	collab. esterne tecniche (paghe)	-18.000	-12.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
B 7	compensi agli amministratori	-30.000	-21.000	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
B 7	compensi al collegio sindacale	-16.000	-12.000	-4.000			
B 7	provvigioni a collettorie mense	-17.000		-17.000			
B 7	provvigioni a collettorie parcheggi	-1.000			-1.000		
B 7	provvigioni mense per dote scuola	-4.000		-4.000			
B 7	manutenzioni contrattuali annue	-30.000	-24.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
B 7	manutenzioni occasionali	-30.000	-24.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
B 7	servizi postali	-500	-500				
B 7	servizi postali - servizio mense scolastiche	-2.500		-2.500			
B 7	spese bancarie - servizio mense scolastiche	-12.000		-12.000			
B 7	spese bancarie - moneta elettronica in farmacia	-8.000	-8.000				
B 7	spese bancarie - tenuta conto, bonifici e residuali	-2.500	-1.000	-1.000	-500		
B 7	servizi minori ed acqua potabile	-4.000	-500	-1.500	-1.000	-500	-500
<b>B 7</b>	<b>Totale voce B 7</b>	<b>-428.000</b>	<b>-315.000</b>	<b>-87.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-8.000</b>
<b>B 8</b>	<b>GODIMENTO BENI di TERZI</b>						
B 8	affitti	-8.600	-8.600				
B 8	locazioni e noli	-400	-400				
<b>B 8</b>	<b>Totale voce B 8</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>				

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAD	servizi minori
<b>B 9</b>	<b>COSTO del LAVORO</b>						
B 9	salari e stipendi	-600.000	-465.000	-92.000	-41.000	-1.000	-1.000
B 9	oneri sociali	-184.000	-140.000	-28.000	-15.000	-500	-500
B 9	trattamento fina rapporto	-53.000	-38.000	-9.000	-4.000	-1.000	-1.000
B 9	altri costi	-26.000	-16.000	-6.000	-2.000	-1.000	-1.000
B 9	<b>Totale voce B 9</b>	<b>-863.000</b>	<b>-659.000</b>	<b>-135.000</b>	<b>-62.000</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
			78	12	8	1	1
<b>B 10</b>	<b>AMMORTAMENTI e SVLUTAZIONI</b>						
B 10	ammort.immob. immateriali	-35.000	-23.000	-7.000	-4.000	-500	-500
B 10	ammort.immob. materiali	-145.000	-95.000	-29.000	-17.000	-1.000	-3.000
B 10	svalutz cretiti in attivo circol.	-5.000	-3.000	-1.000	-600	-200	-200
B 10	<b>Totale voce B 10</b>	<b>-185.000</b>	<b>-121.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-21.600</b>	<b>-1.700</b>	<b>-3.700</b>
			0,65	0,20	0,12	0,01	0,01
<b>B 11</b>	<b>VARIAZIONE delle RIMANENZE</b>						
B 11	scorte - valori iniziali	-609.000	-609.000				
B 11	scorte - valori finali	574.000	574.000				
B 11	<b>Totale voce B 11</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B 12</b>	<b>ACCANTONAMENTI</b>						
B 12	accantonamento per rischi su crediti	-14.000		-14.000			
B 12	accantonamento per altri rischi	0		0			
B 12	<b>Totale voce B 12</b>	<b>-14.000</b>	<b>0</b>	<b>-14.000</b>			
<b>B 14</b>	<b>ONERI DIVERSI di GESTIONE</b>						
B 14	enpaf e convenzionali	-22.000	-22.000				
B 14	spese per gare ed appalti	-3.000	-1.500	-1.500			
B 14	minuto mantenimento	-1.500	-1.500				
B 14	imposte e tasse deducibili	-10.000	-9.000	-500	-500		
B 14	imposte e tasse indeducibili	-10.000	-9.000	-500	-500		
B 14	quote associative e abbonamenti	-9.500	-8.500	-500	-500		
B 14	iniziative di utilità sociali, rappresentanza e trasferte	0					
B 14	perdite su crediti	0					
B 14	altri costi minori e residuali	-4.000	-2.000	-500	-500	-500	-500
B 14	<b>Totale voce B 14</b>	<b>-60.000</b>	<b>-53.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.000</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>B</b>	<b>TOTALE COSTI della PRODUZIONE</b>	<b>-6.884.000</b>	<b>-4.578.500</b>	<b>-2.168.500</b>	<b>-106.600</b>	<b>-12.700</b>	<b>-17.700</b>

		Prev_totale	servizio FAR	servizio MEN	servizio PAR	servizio SAD	servizi minori
	<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI della PRODUZIONE</b>	<b>48.200</b>	<b>177.580</b>	<b>-234.800</b>	<b>87.400</b>	<b>-2.700</b>	<b>20.720</b>
<b>C 16</b>	<b>PROVENTI FINANZIARI</b>						
C 16	da titoli nelle immobilizzazioni	0					
C 16	da depositi bancari	1.000	500	500			
C 16	<b>Totale voce C 16</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>			
<b>C 17</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>						
C 17	oneri finanziari	0					
C 17	<b>Totale voce C 17</b>	<b>0</b>					
<b>D 18</b>	<b>RETTF. di VALORE di ATTIVITA' FINANZ.</b>						
D 18	rivalutazioni	0					
D 19	svalutazioni	0					
D 18	<b>Totale voce D 18</b>	<b>0</b>					
<b>E 20</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>						
E 20	abbuoni ed arrotondamenti attivi	0					
E 20	rimborsi assicurativi	0					
E 20	sopravvenienze attive	500	500				
E 20	beni acquisiti in omaggio	1.500					1.500
E 20	rimborsi contabili da ASL alle farmacie	0					
E 20	rimborsi diversi	0					
E 20	maggior accantonamento imposte	0					
E 20	plusvalenze da alienazione cespiti	0					
E 20	<b>Totale voce E 20</b>	<b>2.000</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>
<b>E 21</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>						
E 21	abbuoni ed arrotondamenti passivi	-200	-200				
E 21	furti, rapine e danneggiamenti	0					
E 21	sopravvenienze passive	-1.000	-1.000				
E 21	rimborsi ad Utenze	0					
E 21	riprese contabili da ASL alle farmacie	0					
E 21	sanzioni ed ammende	0					
E 21	minor accantonamento imposte	0					

