AZIENDA SPECIALE FARMACIA COMUNALE DI PINETO

C.F.: 01793640671 Via Bellini, 20 - 64025 Pineto (Te)

BILANCIO ECONOMICO PREVISIONALE
STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE ANNO 2016

redatto ai sensi degli artt. 2424 e 2424 bis del c.c.

A T T I V O		anno 2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		0
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		42.341
- Fondi di ammortamento		19.036
Immobilizzazioni Immateriali Nette		23.305
II. Materiali		12.434
- Fondi di ammortamento		6.249
Immobilizzazioni Materiali Nette		6.185
III. Finanziarie		3.095
Totale immobilizzazioni		32.585
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		140.000
II. Crediti		45.000
- di cui entro 12 mesi		45.000
- di cui oltre 12 mesi		0
III. Attività finanziarie non immobilizzate		0
IV. Disponibilità liquide		173.950
Totale Attivo Circolante		358.950
D) Ratei e risconti		5.000
Totale Attivo		396.535
P A S S I V O		anno 2016
A) Patrimonio netto		
I. Capitale (Fondo di Dotazione)		30.000
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		114.310
IX. Utile (perdita) dell'esercizio		71.515
Totale Patrimonio Netto		215.825
B) Fondi per rischi e oneri		0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro sub.		26.300
D) Debiti		
- di cui entro 12 mesi		153.910
- di cui oltre 12 mesi		
Totale Debiti		153.910
E) Ratei e risconti		500
Totale Passivo		396.535

AZIENDA SPECIALE FARMACIA COMUNALE DI PINETO

C.F.: 01793640671 Via Bellini, 20 - 64025 Pineto (Te)

BILANCIO ECONOMICO PREVISIONALE
 CONTO ECONOMICO PREVISIONALE ANNO 2016

redatto ai sensi degli artt. 2425 e 2425 bis del c.c.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:	
	anno 2016
1) Ricavi vendite e prestazioni	1.275.000
A) TOTALE VALORE PRODUZIONE	
1.275.000	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:	
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo	800.000
7) Per servizi	40.500
8) Per godimento di beni di terzi	42.000
9) Per il personale	
<i>a) salari e stipendi</i>	97.000
<i>b) oneri sociali</i>	28.400
<i>a) trattamento di fine rapporto</i>	7.100
TOTALE per il personale	132.500
10) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.953
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.147
Totale Ammortamenti	5.100
11) Variazione Rimanenze materiali e merci	-10.734
14) Oneri diversi di gestione	153.800
B) TOTALE COSTI DI PRODUZIONE	
1.163.166	
A-B DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE	
111.834	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
16) Altri proventi finanziari:	
- altri	1.000
Totale Proventi diversi dai precedenti	
Totale proventi e oneri finanziari	1.000
17) Interessi e altri oneri finanziari:	
- altri	900
Totale Interessi e Oneri finanziari	900
TOT PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
100	
D) RETTIFICHE VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDARI	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	
111.934	
22) Imposte correnti, differite, anticipate	40.419
23) UTILE DELL'ESERCIZIO	
71.515	

AZIENDA SPECIALE FARMACIA COMUNALE DI PINETO

C.F.: 01793640671 Via Bellini, 20 - 64025 Pineto (Te)

Conto Economico Previsionale	anno 2016
RICAVI DALLE VENDITE	1.270.000
Altri ricavi e proventi	5.000
Rimanenze Finali	140.000
Resi su acquisti	10.000
Totale Ricavi	1.425.000
COSTI VARIABILI	
MATERIE PRIME E DI CONSUMO	810.000
Rimanenze Iniziali	129.266
Totale COSTI VARIABILI	939.266
Margine di contribuzione	485.734
COSTI PER SERVIZI	
CONTABILITA' E TENUTA PAGHE	9.500
ENERGIA ELETTRICA	2.800
GAS RISCALDAMENTO	1.000
ACQUA	50
SPESE TELEFONICHE E CELLULARI	800
PUBBLICITA'	5.000
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1800
SERVIZI DI PULIZIA	3.000
ASSICURAZIONI	2.400
FORMAZIONE	350
COMPENSO SINDACO REVISORE	5.200
SPESE VARIE	6.800
ONERI BANCARI	1.800
Totale COSTI per SERVIZI	40.500
COSTI PER BENI TERZI	
CANONI DI LOCAZIONE	20.400
CANONI DI LEASING	21.600
Totale COSTI per BENI TERZI	42.000
COSTO DEL PERSONALE	
Salari e Stipendi	97.000
Oneri Sociali	28.400
TFR	7.100
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	132.500
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
CONTRIBUTO ENPAF	5.500
CONTRIBUTI SINDACALI	1300
IMPOSTE DIVERSE	2.000
ONERI VARI	3.000
ONERI ASL	142.000
Totale ONERI DIVERSI	153.800
Margine operativo lordo (MOL)	116.934
AMMORTAMENTI	5.100
Risultato operativo	111.834
PROVENTI FINANZIARI	1.000
ONERI FINANZIARI	900
Risultato Gestione Finanziaria	100
Utile Lordo	111.934
IRAP	9.230
IRES	31.189
UTILE NETTO	71.515