

# COOPERATIVA SOCIALE CULTURA E VALORI

Bilancio di esercizio al 31-08-2025

Dati anagrafici	
Sede in	37138 VERONA (VR) VIA BRAMANTE N. 15
Codice Fiscale	02633530239
Numero Rea	VR 252222
P.I.	02633530239
Capitale Sociale Euro	12650.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA (SC)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ISTRUZIONE SECONDARIA DI FORMAZIONE GENERALE DI PRIMO GRADO (853110)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A110115

## Stato patrimoniale

	31-08-2025	31-08-2024
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
5) avviamento	-	2.000
Totale immobilizzazioni immateriali	-	2.000
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	3.050.129	3.121.248
2) impianti e macchinario	72.149	67.307
3) attrezzature industriali e commerciali	56.674	29.271
4) altri beni	97.514	83.732
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.136	-
Totale immobilizzazioni materiali	3.277.602	3.301.558
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	100	100
Totale partecipazioni	100	100
3) altri titoli	770.004	770.004
Totale immobilizzazioni finanziarie	770.104	770.104
Totale immobilizzazioni (B)	4.047.706	4.073.662
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	319.942	345.481
Totale crediti verso clienti	319.942	345.481
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	154.716	126.372
Totale crediti tributari	154.716	126.372
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	570.781	491.008
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.892	21.891
Totale crediti verso altri	592.673	512.899
Totale crediti	1.067.331	984.752
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.260.761	1.288.689
3) danaro e valori in cassa	10.372	11.749
Totale disponibilità liquide	1.271.133	1.300.438
Totale attivo circolante (C)	2.338.464	2.285.190
<b>D) Ratei e risconti</b>	376.082	201.374
Totale attivo	6.762.252	6.560.226
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	12.650	11.600
<b>IV - Riserva legale</b>	65.745	65.449
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	820.856	820.856
Varie altre riserve	145.955 (*)	145.297

Totale altre riserve	966.811	966.153
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	9.510	986
Totale patrimonio netto	1.054.716	1.044.188
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	1.894.470	1.870.530
Totale fondi per rischi ed oneri	1.894.470	1.870.530
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.026.314	920.229
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.462	-
Totale debiti verso banche	4.462	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	363.718	377.207
Totale debiti verso fornitori	363.718	377.207
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.460	42.373
Totale debiti tributari	62.460	42.373
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.538	58.372
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	79.538	58.372
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	577.697	536.107
esigibili oltre l'esercizio successivo	738.000	820.000
Totale altri debiti	1.315.697	1.356.107
Totale debiti	1.825.875	1.834.059
E) Ratei e risconti	960.877	891.220
Totale passivo	6.762.252	6.560.226

(1)

Varie altre riserve	31/08/2025	31/08/2024
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	1
Altre ...	145.956	145.296

## Conto economico

	31-08-2025	31-08-2024
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.809.905	5.592.545
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.342.224	2.042.915
altri	53.240	78.981
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>2.395.464</b>	<b>2.121.896</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>8.205.369</b>	<b>7.714.441</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	136.896	141.139
7) per servizi	1.976.891	1.904.935
8) per godimento di beni di terzi	222.956	222.513
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.877.932	3.568.421
b) oneri sociali	1.116.874	1.038.732
c) trattamento di fine rapporto	283.771	264.969
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>5.278.577</b>	<b>4.872.122</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.000	2.824
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	172.814	163.302
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	99.186	61.088
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>274.000</b>	<b>227.214</b>
13) altri accantonamenti	30.000	-
14) oneri diversi di gestione	231.132	289.222
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>8.150.452</b>	<b>7.657.145</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>54.917</b>	<b>57.296</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.150	2.425
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>2.150</b>	<b>2.425</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>2.150</b>	<b>2.425</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1	6.234
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>6.234</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>2.149</b>	<b>(3.809)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>57.066</b>	<b>53.487</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	47.556	52.501
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>47.556</b>	<b>52.501</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>9.510</b>	<b>986</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-08-2025 31-08-2024

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.510	986
Imposte sul reddito	47.556	52.501
Interessi passivi/(attivi)	(2.149)	3.809
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	54.917	57.296
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	313.770	267.821
Ammortamenti delle immobilizzazioni	174.814	166.126
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	488.584	433.947
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	543.501	491.243
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	25.539	(69.666)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(13.489)	225.628
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(174.708)	36.538
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	69.657	154.054
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(99.018)	(266.288)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(192.019)	80.266
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	351.482	571.509
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.149	(3.809)
(Imposte sul reddito pagate)	(55.813)	(7.376)
(Utilizzo dei fondi)	(183.745)	(207.671)
Totale altre rettifiche	(237.409)	(218.856)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	114.073	352.653
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(148.858)	(50.142)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(54)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(148.858)	(50.196)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	4.462	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(397.794)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4.500	5.049
(Rimborso di capitale)	(3.450)	(4.150)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(32)	(50)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	5.480	(396.945)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(29.305)	(94.488)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.288.689	1.379.647
Danaro e valori in cassa	11.749	15.279
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.300.438	1.394.926

---

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.260.761	1.288.689
Danaro e valori in cassa	10.372	11.749
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.271.133	1.300.438