

EXTRATO ANALÍTICO DE CONTAS (RECAP) - EXEMPLO

Este é um exemplo de Extrato Analítico de Contas (o Recap para os governadores) com a chave de explicações do recap e seus objetivos

* S=STATUS QUO (NOT CNTD AGAINST DISTRICT STANDING)

1 DISTRICT GOVERNOR RE-CAP OF ACCOUNTS AS OF DATE 05/31/02 A=NEW CLUB

2

3 I.D. 0005

4

5

6 7 8 9

10

ALL AMOUNTS SHOWN ARE IN U.S. \$

Club	Dist	Club Name	No MBR	Last MMR	Total Balance	Current Balance	30 Days Old	60 Days Old	90 Days Old	120 Days Old	150 Days Old
999051	717	ALLERTON	29	03/02	385.60	363.88			21.72		
997026	717	BELLWOOD BRUNCH	20	07/00	249.62		2.42	2.40	2.40	2.40	240.00
984653	717	BLUE SKY	A 26		297.14	60.00	120.00	117.14			
978765	717	BRIAR ROSE	21	04/02	.37			.37			
997531	717	DRURY HOST	26	04/02	3.96-	3.96-					
999075	717	GIANT CITY	30	03/02	.76-	.76-					
986532	717	GREEN LAKE	32	03/02	86.60		85.09	1.51			
997757	717	HORIZON	16	04/02	0.00						
988654	717	HIGH HILL	38	04/02	63.78		16.25	47.53			
993374	717	MOUNT EVON	S 14	03/02	309.25						309.25
989543	717	RAMADA	25	04/02	5.85		3.03	2.82			
973851	717	RAMADA NOON	39	06/01	12.00		12.00				
					1405.49	419.16	238.79	171.77	24.12	2.40	549.25

11

1- Data do Relatório. O Resumo do Governador de Distrito é emitido mensalmente. Pagamentos devem sempre ser baseados no resumo mais recente porque os saldos de clubes alteram-se mês a mês.

2- Moeda. Todas os valores no Resumo do Governador de Distrito são expressos em dólares americanos. Obs. Caso seja aplicável, a taxa de câmbio Leonística por US\$ estará impressa no canto esquerdo do resumo.

3- I.D. (IDENT). Este é o número de identificação do grupo de clubes incluído num resumo, e é usado para classificar os relatórios.

4 Identificação do Clube. A informação de identificação seguinte é fornecida para cada clube incluído no resumo:

Numero do Clube. Favor incluir o número do clube ao emitir listas de pagamentos ou correspondência com LIONS CLUBS INTERNATIONAL.

Numero do Distrito. Este é o seu número de distrito para o clube.

Nome do Clube. Favor incluir o nome completo do clube ao emitir listas de pagamentos ou correspondência com LIONS CLUBS INTERNATIONAL.

5- Status do Clube. Esta coluna indica o status atual do clube:

Branco. Se esta coluna estiver em branco, o clube é considerado em situação regular.

A. Um 'A' identifica um clube novo que está nos três primeiros meses de sua existência (i.e., o período de constituição).

S. Um 'S' identifica um clube em Status Quo ou Suspensão Financeira.

6- No. de Sócios. Este é o número de sócios atualmente no clube conforme o último MMR (Informe Mensal de Sócios). As faturas Per Capita de janeiro e julho são baseadas nestes relatórios.

7- Último MMR (Informe Mensal de Sócios). Este é o mês e o ano (MM/YY) do último Informe (MMR) enviado pelo secretário do clube.

8- Saldo Total. Este valor é o saldo total de fim de mês de cada clube. É o valor líquido dos débitos, créditos e pagamentos para um clube.

Saldo Credor. Se um saldo tiver um '-' no final (e.g., *Drury Host, 3.96-*), o clube apresenta um saldo credor e não há pagamento devido. Um saldo credor será utilizado para abater faturas à medida que são lançadas na conta corrente.

9- Saldo Atual. O saldo atual é o líquido de todas as transações (i.e., faturas, créditos e pagamentos) de um clube no mês. Neste exemplo, o atual refere-se ao mês de maio de 2002. Saldos credores aparecerão sempre como saldos atuais, independentemente da data de depósito.

10- Prazos de Saldos Anteriores. Saldos anteriores (i.e. quaisquer saldos não atuais) tem os seguintes atrasos: 30 dias, 60 dias, 90 dias, 120 dias e todos os demais saldos com 150 dias ou mais.

Revisão Mensal de Saldos de Clubes. Saldos de clubes em aberto devem ser revistos mensalmente e os clubes devem ser contatados sobre seus saldos. Esta prática ajudará a reduzir os saldos atrasados, custos financeiros, avisos de atraso e Suspensões Financeiras.

Os pagamentos devem incluir o nome completo do clube e seu número para evitar pagamentos não identificados e o aparecimento de saldos devedores errados. Para pagamentos não feitos por caixa de coleta, é vital que os clubes sigam suas instruções específicas para pagamentos e enviem uma cópia legível da ficha de depósito ou recibo de remessa com a identificação do clube para assegurar o crédito exato e imediato.

Saldos Devedores e Suspensão Financeira:

Estados Unidos. Saldos são considerados atrasados após 60 dias.

Demais Países. Saldos são considerados atrasados após 90 dias.

Os clubes com saldos devedores acima de US\$20 por sócio ou US\$1.000 por clube (o que for menor) e com 120 de atraso serão suspensos por 28 dias, incluindo a carta constitutiva, direitos, privilégios e obrigação de um clube. Os clubes que não consigam ficar em dia com a associação dentro dos 28 dias de suspensão terão suas cartas constitutivas automaticamente canceladas. Obs. Serão excluídos os clubes com planos de pagamento aprovados pela Divisão Financeira e que estejam cumprindo suas obrigações financeiras de acordo com o plano de pagamento.

11- Totais Distritais. Ao final do relatório, é fornecido um resumo de totais.

Usando os Resumos como Base para o Cálculo de Pagamentos

- Use o resumo mais recente como base para seu pagamento.
- Inclua um borderô com os nomes e números completos dos clubes, e quantias pagas com os totais coincidindo com o valor do depósito.
- Inclua uma cópia legível da ficha de depósito ou recibo de remessa.
- Passe um Fax com as informações acima para o Departamento de Cobranças (630-571-1683). (*Exceto para pagamentos por caixa de coleta.*)

Se você desejar uma planilha preparada para as listas de pagamentos de seu distrito, solicite ao Dep. de Cobranças. Eles terão prazer em preparar-lhe tal documento.