

## Protocol verwerking Collectes en stortingen.

Omdat er nog steeds veel collecten met contant geld binnenkomen gelden de volgende aandachtspunten bij de actieve verwerking van collectes.

1. Leghalen collectezakken na de kerkdienst. Dat gebeurt gezamenlijk door de dienstdoende ambtsdragers of collectanten.
2. Opbrengst in gesloten zakjes opbergen in de kluis, voorzien van datum en doel. Dezelfde personen als onder 1 bergen gezamenlijk de geldzakken op in de kluis.
3. Leeghalen van zakjes en tellen van collectes door telteam. De zakken worden pas geopend als het telteam compleet is en start met het tellen.
4. Vastleggen tellingen op papier en laten tekenen door minimaal twee personen. Daarna worden ze overhandigd aan degene die de tellingen administreert in een teloverzicht.
5. Getekende formulieren vastleggen op een digitaal "collecte opbrengst telformulier" (Excel sheet) gesplitst per doel en naar soort (cash, munten, biljetten). Splitsing naar biljetten en euromunten is nodig in verband met de controle op de afstorting.

Journalpost in principe:

- Kas (euromunten) debet
  - Kas (biljetten) debet
  - Munten in omloop debet
  - Aan 2510 Betalen aan Diaconie credit
  - Aan 83xx Opbrengst collecten credit
  - Aan 84xx Door te zenden collecten (KIA etc.) credit
6. Afstemmen digitale opbrengstboeking met handmatige telformulieren. Het is aan te raden de handmatige telformulieren te scannen en als bijlage te archiveren.
  7. Stortingsopdracht maken voor degenen die afstort, in dit geval gesplitst in biljetten en in euromunten (lieft per waarde) vanwege de verschillende afstortlocaties.

Journalpost:

- Kruisposten (euromunten) debet
  - Kruisposten (biljetten) debet
  - Aan Kas (euromunten) credit
  - Aan Kas (biljetten) credit
8. Stortingsbewijzen inleveren bij de penningmeester.
  9. Stortingsbewijzen van biljetten en euromunten aansluiten met de bankontvangsten.

Journalpost:

- Bank debet
  - Aan Kruisposten (euromunten) credit
  - Aan Kruisposten (biljetten) credit
10. Collecte opbrengstformulier bijwerken met de verrichte stortingen. Eventuele verschillen analyseren en verantwoorden.