

결산보고에 따른 전년도 회계내역 정정 입력방법 안내

※ 회기의 마지막 월인 2월의 회계보고는 특히 신중해야 합니다.

※ 필요경비/특별활동비 정산 등 운영위원회의 결산 승인 결과를 보고하는 것이기 때문에 수익자부담금 아동별 개인 정산결과 및 보조금 정산을 확인하여 정확하게 마지막 회계보고를 진행해야 합니다.

※ 2월의 회계보고가 마무리된 이후 계정과목을 수정해야만 할 경우, 다음과 같은 방법으로 정정 전표를 입력하셔서 추후 **보육통합 회계보고 내역과 상이한 원인에 대해 명확하게 소명**하셔야 합니다.

※ 단, 전년도 회계내역 정정 입력은 결산보고 기한인 5월 31일까지만 가능하며, 결산보고 기한 이후에는 회계내역 정정 입력이 불가능합니다. 재무회계 규칙에 의한 시스템 회계내역 정정기간을 꼭 기억해 주세요.

계좌전표	전표관리	잔액비교	월 일괄출력	전표 추가	
<input type="checkbox"/> 증빙번호	일자	계정과목	전표금액	발의일자	적요
<input type="checkbox"/> ① 406	2022-01-18	정부지원 보육료	240,560	2022-01-18	하늘반 영어 특별활동비 외 10명
<input type="checkbox"/> ② 2022-02-28		정부지원 보육료	③ -240,560	2022-02-28	④ 회계보고 이후 정정함] - 보육통합회계보고와 상이 정정사유 : (부득이하게 정정해야 하는 사유를 적
<input type="checkbox"/> 2022-02-28		특별활동비 ⑤	245,560	2022-02-28	[회계보고 이후 정정함] - 보육통합회계보고와 상이 정정사유 : (부득이하게 정정해야 하는 사유를 적

《 정정전표 입력방법 》

- ① 정정해야 할 전표를 확인
- ② 전표 추가를 하여 전표를 수기로 생성하여 전표 일자에는 회계연도(2022.02.28) 마지막 일로 변경
- ③ 기존 전표에 대한 '반납처리' (금액 앞에 '-' 기호입력)
- ④ 적요란에 부득이한 정정 사유를 상세히 기록

예시) [회계보고 이후 정정함] - 보육통합 회계보고와 상이

정정사유 : 부득이하게 정정해야 하는 사유를 적어주세요

1. 날짜 : (2022.01.18) 증빙번호 406번
2. 사유 : 하늘반 영어 특별활동비가 회계보고 입력 시 정부지원보육료로 회계 보고되어 반납 처리 후 특별활동비로 정정하고자 함.

☞ 반드시 2021년도 재원아동의 부모님들께 특별활동비로 정산보고가 이루어졌어야 합니다.

- ⑤ 전표 추가하여 정정한 전표 등록