

FIȘĂ DE LUCRU
CONTABILITATEA TREZORERIEI

Încercuiți răspunsul corect:

1. Încasarea unui cec primit de la clienți:

a. 5121 = 5112

b. 5112 = 5121

c. 5311 = 5112

2. Încasarea unui efect comercial prin acordarea de scont:

a. % = 5121
5113
664

b. % = 5113
5121
664

c. % = 5113
5121
664

3. Plata dobânzii cu ordin de plată:

a. 666 = 5121

b. 5121 = 5186

c. 5186 = 5121

4. Încasarea unei dobânzi conform extrasului de cont:

a. 5187 = 5121

b. 5311 = 5187

c. 5121 = 5187

5. Acordarea unui credit bancar pe termen scurt conform extrasului de cont:

a. 5311 = 519

b. 5121 = 519

c. 519 = 5121

6. Încasarea unui efect comercial:

- a. 5121 = 5113
- b. 5113 = 5121
- c. 5311 = 5113

7. Plata dobânzii aferente unui credit bancar pe termen scurt:

- a. 5198 = 5121
- b. 5121 = 5198
- c. 5311 = 5198

8. Restituirea unui credit bancar pe termen scurt:

- a. 5311 = 519
- b. 519 = 5121
- c. 5121 = 519

9. Plata unui furnizor cu ordin de plată:

- a. 401 = 5311
- b. 404 = 5121
- c. 401 = 5121