

Repaso tema 6: La tesorería

1. Relaciona cada palabra que hemos aprendido nueva con su significado:

Tesorería	Derecho a cobrar dinero
Ingreso	Obligación de pago
Gasto	Gestión del dinero
Cobro	Recibir dinero
Pago	Dar dinero por productos y/o servicios comprados

2. Indica si las siguientes frases son verdaderas o falsas:

- Gasto y pago significan lo mismo:
- Las empresas sólo pueden realizar pagos mediante traspasos o domiciliaciones bancarias:
- La tesorería se encarga de gestionar las mesas, las sillas.... Que tiene una empresa:
- Cuando pago al contado estoy pagando DESPUÉS de recibir productos y/o servicios:
- Un traspaso es llevar dinero de una cuenta de un banco a otra del mismo banco:
- Las tarjetas de débito son aquellas en las que sólo puedo gastar el dinero que tengo en cuenta:
- El arqueo de caja se utiliza para contar el dinero que hay en la cuenta caja registradora, comprobando que tiene la misma cantidad que la registrada por la máquina:
- El arqueo de caja suele hacerse al inicio del día, y a la mitad de cada turno del personal:

3. Completa con las palabras correspondientes:

Dinero Tesorería Transferencia Arqueo de caja Traspaso Domiciliación bancaria

- La _____ se encarga de la gestión y supervisión de todos los gastos, pagos, ingresos y cobros de una empresa. Por ello, lo que tradicionalmente se llama gestión de la tesorería es una gestión de los cobros y de los pagos.
- Si tengo una cuenta bancaria personal con Santander y paso dinero a otra cuenta del banco Santander estoy haciendo un _____.
- Por el contrario, si yo tengo una cuenta bancaria con Santander y paso dinero a una cuenta del banco Sabadell estoy haciendo una _____.
- La _____ Consiste en que el vendedor gire un recibo directo a la cuenta del cliente para cobrarle directamente la cantidad que le debe este cliente, quien habrá autorizado este proceso.
- El _____ consiste en contar todo el dinero que hay en la caja, para comprobar que coincide con el dinero que dice la caja registradora.
- Los medios de cobro y de pago son bienes considerados _____ (aunque no lo sean en sí, como es el caso de los cheques o de los pagarés), y que son aceptado en el mercado como formas de pago y de cobro, estando incluidos dentro del sistema bancario.

4. Coloca cada nombre, con la definición correspondiente:

APLAZADO

ANTICIPADO

AL CONTADO

Pago antes de tener los productos.

Pago cuando recibo los productos.

Pago después, en un momento acordado del futuro.

5. Clasifica según se trate de operaciones de cobro o de pago:

Recibo de la luz de casa

Me dan la paga

compro una camiseta

recibo mi sueldo

cobro por un servicio prestado

COBRO

PAGO