


KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

 Projekt współfinansowany przez
Unię Europejską w ramach
Europejskiego Funduszu
Społecznego

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY


Nazwa przedmiotu		Kod ECTS	
Przygotowanie projektów inwestycyjnych		4.0.3617	
Nazwa jednostki prowadzącej przedmiot			
Katedra Inwestycji i Nieruchomości			
Studia			
wydział	kierunek	poziom	drugiego stopnia
Wydział Zarządzania	Finanse i rachunkowość	forma	stacjonarne
		moduł	finanse przedsiębiorstw i controlling, rachunkowość - ACCA,
		specjalnościowy	rachunkowość
		specjalizacja	wszystkie
Nazwisko osoby prowadzącej (osób prowadzących)			
mgr Rafał Kramer; dr hab. Anna Wojewnik-Filipkowska			
Formy zajęć, sposób ich realizacji i przypisana im liczba godzin		Liczba punktów ECTS	
Formy zajęć		4	
Ćw. audytoryjne		udział w zajęciach - 15h (0,5 ECTS)	
Sposób realizacji zajęć		udział w konsultacjach - 15h (0,5 ECTS)	
zajęcia w sali dydaktycznej		przygotowanie do zajęć - 30h (1 ECTS)	
Liczba godzin		wykonanie pracy zaliczeniowej - 30h (1 ECTS)	
Ćw. audytoryjne: 15 godz.		przygotowanie do zaliczenia - 30h (1 ECTS)	
Termin realizacji przedmiotu			
2024/2025 letni			
Status przedmiotu		Język wykładowy	
obowiązkowy		polski	
Metody dydaktyczne		Forma i sposób zaliczenia oraz podstawowe kryteria oceny lub wymagania egzaminacyjne	
Rozwiązywanie zadań		Sposób zaliczenia	
		Zaliczenie na ocenę	
		Formy zaliczenia	
		kolokwium	
		Podstawowe kryteria oceny	
		Zgodnie z regulaminem studiów.	
Sposób weryfikacji założonych efektów uczenia się			
zakładany efekt kształcenia	Rozwiązywanie zadań	Kolokwium	
	Wiedza	Wiedza	
Kr2_W07	x	x	
	Umiejętności	Umiejętności	
Kr2_U01	x	x	
Kr2_U02	x	x	
Kr2_U03	x	x	
	Kompetencje	Kompetencje	
Kr2_K02	x	x	
Określenie przedmiotów wprowadzających wraz z wymogami wstępnymi			
A. Wymagania formalne			

Zgodnie z tokiem studiów i specjalnością

Przedmioty wprowadzające: Rachunkowość, Bankowość, Rachunkowość finansowa, Zarządzanie inwestycjami, Matematyka finansowa, Finanse publiczne, Podstawy nauki o przedsiębiorstwie, Sprawozdawczość finansowa, Analiza finansowa, Finanse przedsiębiorstwa.

B. Wymagania wstępne

Student zna rodzaje i struktur sprawozdań finansowych, rozpoznaje i umie ocenić warunki finansowania inwestycji kredytem, zna i umie wykorzystać metody oceny opłacalności inwestycji (NPV, IRR), zna i rozumie pojęcie stopy dyskontowej, rozumie i zna przyczyny zmienności wartości pieniądza w czasie, zna i potrafi dokonać kalkulacji obowiązkowych obciążeń podatkowych w przedsiębiorstwie, posiada wiedzę i umiejętności z zakresu kalkulacji kosztu kapitału własnego i obcego, zna i rozumie podstawowe zasady analizy finansowej, umie zidentyfikować źródła ryzyka i zaproponować narzędzia jego minimalizacji.

Cele kształcenia

Pogłębienie umiejętności stosowania metod i narzędzi oceny finansowej i efektywności przedsięwzięć realizowanych przez podmioty gospodarcze. Uzupełnienie stanowią narzędzia odnoszące się do problematyki oceny ryzyka projektu. Studenci na zajęciach zapoznają się z modelem oceny projektów inwestycyjnych, jako elementem feasibility study, sporządzanym w celu oceny opłacalności inwestycji.

Treści programowe

1. Definicje i klasyfikacje inwestycji oraz projektów inwestycyjnych
2. Zasady przygotowania projektu inwestycyjnego
3. Planowanie nakładów inwestycyjnych i amortyzacji
4. Dobór źródeł finansowania i ich kosztów (koszty finansowe)
5. Planowanie zdolności (struktury) produkcyjnej/usługowej i zakresu wykorzystania
6. Szacowanie przychodów ze sprzedaży
7. Szacowanie kosztów operacyjnych
8. Szacowanie zapotrzebowania na KON
9. Sprawozdania finansowe
10. Ocena efektywności projektu inwestycyjnego (OZ, NPV, PI, IRR, MIRR)
11. Ocena ryzyka projektu inwestycyjnego (PI, SWOT, an. wrażliwości, an. scenariuszy)

Wykaz literatury

Podstawowa:

Rymarzak M. [red.], Zarządzanie inwestycjami i nieruchomościami, wybrane problemy, FRUG 2011.

Behrens W., Hawranek P.M.: Poradnik przygotowania przemysłowych studiów feasibility. Wydawnictwo UNIDO, Warszawa 1993.

Pomocnicza:

Czechowski L., Dziworska K., Gostkowska-Drzewicka T., Górczyńska A., Ostrowska E., Projekty inwestycyjne, ODDK Gdańsk 1997.

Dziworska K.: Decyzje inwestycyjne przedsiębiorstw. Wydawnictwo Uniwersytetu Gdańskiego, Gdańsk 2000.

Listkiewicz J., Listkiewicz S., Niedziółka P., Szymczak P., Metody realizacji projektów inwestycyjnych – planowanie, finansowanie, ocena –Project Finance, Corporate Finance, ODDK Gdańsk 2004.

Machala R., Praktyczne zarządzanie finansami firm, PWN, Warszawa 2004.

Kierunkowe efekty uczenia się

FiRMU2_K05
FiRMU2_U02
FiRMU2_U03
FiRMU2_K04
FiRMU2_K01
FiRMU2_U01
FiRMU2_W07

Wiedza

FiRMU2_W07 Zna szczegółowo zasady oceny przedsięwzięć w zakresie finansów i rachunkowości (opłacalności projektów inwestycyjnych, oceny sytuacji finansowej organizacji, oceny ryzyka, zagrożenia upadłością). Potrafi zidentyfikować rodzaje ryzyka związanego z działalnością organizacji oraz prawidłowo określić ich konsekwencje i metody ograniczania przy umiejętnym wykorzystaniu wiedzy teoretycznej z zastosowaniem określonej metody badawczej.

Umiejętności

FiRMU2_U01 Rozumie i potrafi prawidłowo interpretować złożone zjawiska ekonomiczne w zakresie finansów i rachunkowości oraz podstawowe w zakresie pozostałych nauk społecznych. Rozumie i umie wyjaśnić treść komunikatów instytucji gospodarczych, artykułów zamieszczanych w prasie i czasopismach z zakresu finansów. Prawidłowo stosuje pojęcia z zakresu nauk społecznych.
FiRMU2_U02 Potrafi wykorzystać wiedzę teoretyczną do opisu przyczyn i przebiegu procesów i zjawisk ekonomicznych. Potrafi formułować własne opinie krytyczne.
FiRMU2_U03 Potrafi właściwie analizować przyczyny i przebieg i skutki procesów i zjawisk w zakresie finansów i rachunkowości z wykorzystaniem właściwych metod nauk ekonomicznych. Umie zweryfikować proste hipotezy badawcze. Potrafi zgromadzić dane przy wykorzystaniu technologii informacyjnych.

Kompetencje społeczne (postawy)

FiRMU2_K01 Samodoskonalenie:

- rozumie potrzebę rozwoju i uczenia się przez całe życie,
- inspiruje innych do nauki,
- potrafi uzupełniać i doskonalić nabytą wiedzę i umiejętności, rozszerzone o wymiar interdyscyplinarny,
- zna swoje silne i słabe strony, stawia sobie ambitne cele na miarę

FiRMU2_K04 Uczciwość:

- stosuje się do zasad etyki biznesu i podejmuje działania na rzecz przestrzegania tych zasad,
- szanuje prawo,
- jest obiektywny, potrafi dostrzec konflikt interesów,
- prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu.

FiRMU2_K05 Odpowiedzialność:

- dotrzymuje terminów,
- potrafi odpowiednio określić priorytety służące realizacji określonego przez siebie zadania,
- potrafi przewidywać społeczne skutki swojej działalności,
- konsekwentnie dąży do celu,
- umie pracować systematycznie i samodzielnie,
- stosuje się do reguł i norm życia społecznego.

Kontakt

rafal.kramer@ug.edu.pl