


KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

 Projekt współfinansowany przez
Unię Europejską w ramach
Europejskiego Funduszu
Społecznego

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY


Nazwa przedmiotu			Kod ECTS
Analiza finansowa			4.3.2053
Nazwa jednostki prowadzącej przedmiot			
Katedra Finansów Przedsiębiorstw			
Studia			
wydział	kierunek	poziom	pierwszego stopnia
Wydział Zarządzania	Finanse i rachunkowość	forma	niestacjonarne (zaoczne)
		moduł specjalnościowy	finanse przedsiębiorstw i controlling, bankowość i finanse, rachunkowość
		specjalizacja	wszystkie
Nazwisko osoby prowadzącej (osób prowadzących)			
dr Bartłomiej Gabriel; dr Maciej Goniszewski; dr Dawid Szramowski; Alicja Grzenkowicz			
Formy zajęć, sposób ich realizacji i przypisana im liczba godzin		Liczba punktów ECTS	
Formy zajęć		5	
Wykład, Ćw. audytoryjne		24 godziny wykładów (0,5 pkt ECTS),	
Sposób realizacji zajęć		14 godzin ćwiczeń (0,5 pkt ECTS)	
zajęcia on-line, zajęcia w sali dydaktycznej		30 godzin przygotowania do ćwiczeń i studiów	
Liczba godzin		literatury (1 pkt ECTS),30 godzin samodzielnego	
Ćw. audytoryjne: 14 godz., Wykład: 24 godz.		utrwalania materiału (1 pkt ECTS), 25 godzin nauki	
		do kolokwium (1 pkt ECTS), 25 godzin nauki do	
		egzaminu (1 pkt 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	
<ul style="list-style-type: none">- Analiza zdarzeń krytycznych (przypadków)- Metoda projektów (projekt badawczy, wdrożeniowy, praktyczny)- Praca w grupach- Rozwiązywanie zadań- Wykład problemowy- Wykład z prezentacją multimedialną		Sposób zaliczenia	
		<ul style="list-style-type: none">- Zaliczenie na ocenę- Egzamin	
		Formy zaliczenia	
		<ul style="list-style-type: none">- wykonanie pracy zaliczeniowej - projekt lub prezentacja- egzamin pisemny z pytaniami (zadaniami) otwartymi- egzamin pisemny testowy- kolokwium	
		Podstawowe kryteria oceny	

1. Wymagania umożliwiające przystąpienie do zaliczenia (weryfikowane na zasadzie TAK/NIE)
 - Obecność na wymaganej regulaminem studiów liczbie zajęć.
 - Umiejętność dostosowania się do reguł obowiązujących podczas zajęć w zakresie: terminowości, uczciwości i poszanowania własności intelektualnej, regulaminu uczelni i innych regulacji, punktualności, kultury dyskusji i zasad dobrego wychowania.
2. Wymagania kształtujące poziom oceny końcowej
 - Opanowanie materiału prezentowanego na wykładzie, ćwiczeniach oraz w zalecanych pozycjach bibliograficznych i umiejętność zastosowania zdobytej wiedzy w praktycznych przykładach potwierdzone odpowiednią liczbą punktów na kolokwium i projekcie zaliczeniowym. (75%)
 - Umiejętność pracy w grupie. (5%)
 - Umiejętność poprawnego, czytelnego i zrozumiałego dla innych formułowania opinii i wniosków. (10%)
 - Aktywność na zajęciach (udział w dyskusji, odwaga w zadawaniu pytań i formułowaniu opinii) (10%)

Sposób weryfikacji założonych efektów uczenia się

zakładany efekt kształcenia	Egzamin	Kolokwium	Projekt
	Wiedza		
FiR1_W06	X	X	X
FiR1_W08	X	X	X
FiR1_W09	X	X	X
	Umiejętności		
FiR1_U01	X	X	X
FiR1_U02	X	X	X
	Kompetencje		
FiR1_K04	X	X	X
FiR1_K05	X	X	X

Określenie przedmiotów wprowadzających wraz z wymogami wstępnymi**A. Wymagania formalne**

Wpis na IV semestr studiów I stopnia na kierunku finanse i rachunkowość

B. Wymagania wstępne

Podstawy rachunkowości (znajomość układu pozycji sprawozdań finansowych i ich istoty, ograniczeń informacyjnych płynących z różnych zasad rachunkowości), elementy matematyki, statystyki, podstawy finansów przedsiębiorstw

Cele kształcenia

Nabycie niezbędnej wiedzy i umiejętności pozwalających na:

- interpretację wartości i ich zmian w ramach poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego
- ocenę kondycji finansowej przedsiębiorstwa w oparciu o analizę wstępną sprawozdania finansowego, podstawowe wskaźniki oraz syntetyczną analizę wyników finansowych
- ocenę zagrożenia dla kontynuacji działania przedsiębiorstwa w oparciu o modele analizy dyskryminacyjnej

Treści programowe

- Istota i przedmiot analizy finansowej przedsiębiorstwa
- Metody analizy finansowej
- Źródła analizy finansowej przedsiębiorstw i zasady ich weryfikacji
- System analizy ogólnej efektywności gospodarowania przedsiębiorstwa
- Analiza dynamiki i struktury bilansu oraz rachunku zysków i strat
- Kierunki i zasady analizy wskaźnikowej
- Wskaźnikowa analiza płynności finansowej, źródeł finansowania (wspomagania finansowego), obrotowości, rentowności
- Analiza przychodów ze sprzedaży
- Analiza kosztów działalności

- Analiza przepływów pieniężnych
- Symptomy i ocena zagrożeń sytuacji finansowej przedsiębiorstwa

Wykaz literatury

1. D. Wędzki: Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego; Wolters Kluwer, Kraków 2009
2. M. Jerzemowska (red): Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie; PWE, Warszawa 2006 lub nowsze
3. M. Sierpińska, T. Jachna: Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych; Wyd. PWN Warszawa 2004
4. L. Bednarski: Analiza finansowa w przedsiębiorstwie; PWE, Warszawa 2007

Kierunkowe efekty uczenia się

FiR1_W06
FiR1_W07
FiR1_W08
FiR1_U01
FiR1_U02
FiR1_K04
FiR1_K05

Wiedza

Zna zaawansowane metody i narzędzia, w tym techniki pozyskiwania i analizy danych, właściwe dla nauki o zarządzaniu i jakości, pozwalające opisywać struktury i instytucje ekonomiczne oraz procesy w nich i między nimi zachodzące. Ma zaawansowaną wiedzę o normach i regułach (prawnych, organizacyjnych, moralnych i etycznych) w zakresie finansów i rachunkowości. Zna i rozumie pojęcia i zasady z zakresu ochrony własności przemysłowej i prawa autorskiego. Zna zasady oceny przedsięwzięć w zakresie finansów (opłacalności projektów inwestycyjnych, oceny sytuacji finansowej organizacji, oceny ryzyka, zagrożenia upadłością).

Umiejętności

Rozumie i potrafi prawidłowo interpretować złożone zjawiska ekonomiczne w zakresie nauki o zarządzaniu i jakości. Rozumie i umie wyjaśnić treść komunikatów instytucji gospodarczych, artykułów zamieszczanych w prasie codziennej i czasopismach z zakresu finansów (z wyłączeniem czasopism naukowych). Prawidłowo stosuje pojęcia z zakresu nauk społecznych. Potrafi pozyskiwać z różnych źródeł dane do analizowania konkretnych procesów i zjawisk ekonomicznych dotyczących finansów. Potrafi korzystać z technologii informacyjnych.

Kompetencje społeczne (postawy)

- Uczciwość stosuje się do zasad etyki biznesu, szanuje prawo, jest obiektywny, potrafi dostrzec konflikt interesów, prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu.
- Odpowiedzialność dotrzymuje terminów, potrafi odpowiednio określić priorytety służące realizacji określonego przez siebie zadania, konsekwentnie dąży do celu, umie pracować systematycznie i samodzielnie stosuje się do reguł i norm życia społecznego.

Kontakt

bartlomiej.gabriel@ug.edu.pl