



Karta przedmiotu
Analiza finansowa

1. Informacje podstawowe

Kierunek studiów finanse i rachunkowość		Cykl kształcenia (nabór) 2024/25	
Jednostka zarządzająca kierunkiem studiów Wydział Zarządzania		Kod przedmiotu 08FIR-PS.PL8.0310.24	
Poziom studiów pierwszego stopnia (lic.)		Języki wykładowe polski	
Profil studiów Profil praktyczny		Obligatoryjność Obowiązkowy	
Forma studiów studia stacjonarne		Blok zajęciowy Przedmioty kierunkowe	
Wymagania wstępne		Podstawowa wiedza z zakresu finansów przedsiębiorstw i rachunkowości, umiejętność posługiwania się arkuszem kalkulacyjnym Excel.	
Przedmioty wprowadzające		Finanse przedsiębiorstw, Rachunkowość finansowa	
Koordynator		Monika Klemke-Pitek	
Okres Semestr 4		Forma zaliczenia Egzamin	Liczba punktów ECTS 4.0
		Forma prowadzenia i godziny zajęć Wykład: 30 Ćwiczenia audytoryjne: 30	

2. Efekty uczenia się dla przedmiotu

Kod	Opis efektów uczenia się	Odniesienie do kierunkowych efektów uczenia się	Odniesienie do charakterystyk PRK
Wiedza:			
W1	Posiada zaawansowaną wiedzę w zakresie metod i narzędzi wykorzystywanych do oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa	FIR_P1_K_W08	P6S_WG
Umiejętności:			
U1	Umie wykorzystać dostępne metody i narzędzia analizy finansowej dla potrzeb przeprowadzenia diagnozy kondycji finansowej przedsiębiorstwa	FIR_P1_K_U11	P6S_UW
Kompetencje społeczne:			
K1	Wyraża otwartość na potrzebę analitycznego rozwiązywania problemów i poszukiwania nowych metod analizy finansowej w literaturze przedmiotu	FIR_P1_K_K03	P6S_KK

3. Treści programowe

Lp.	Treści programowe	Formy zajęć	Efekty uczenia się dla przedmiotu
1.	- Wprowadzenie do analizy finansowej - Istota, cel, zakres i odbiorcy analizy finansowej - Wstępna analiza struktury i dynamiki bilansu - Wstępna analiza struktury i dynamiki rachunku zysków i strat - Wskaźniki finansowe do oceny sprawozdań finansowych - Metoda porównań (układy odniesienia) w ocenie wskaźników - Bankowe bazy odniesienia do oceny wskaźników - Branżowe bazy odniesienia do oceny wskaźników - Modele dyskryminacyjne w ocenie zagrożenia upadłością przedsiębiorstwa - Wybrane narzędzia do oceny sytuacji finansowej	Wykład	W1, U1, K1
2.	- Zastosowanie wybranych metod do oceny kondycji finansowej podmiotu gospodarczego – studium przypadku (ćwiczenia indywidualne). - Wykonanie projektu „Analiza finansowa wybranego przedsiębiorstwa na podstawie sprawozdań finansowych” (opracowanie projektu w grupach).	Ćwiczenia audytoryjne	W1, U1, K1

4. Metody prowadzenia zajęć, weryfikacji efektów uczenia się i warunki zaliczenia

Forma zajęć	
-------------	--

Wykład	Metody prowadzenia zajęć:	
	Wykład, Case study	
	Metody (sposoby) weryfikacji:	Udział:
	Test	100%
	Warunki zaliczenia przedmiotu:	
	Test na minimum 51%.	
Ćwiczenia audytoryjne	Metody prowadzenia zajęć:	
	Projekt, Ćwiczenia rachunkowe, Praca w grupie	
	Metody (sposoby) weryfikacji:	Udział:
	Projekt	100%
	Warunki zaliczenia przedmiotu:	
	Przygotowanie kompletnego projektu z analizy finansowej dla wybranego przedsiębiorstwa	

Efekt uczenia się dla przedmiotu	Metody (sposoby) weryfikacji	
	Test	Projekt
W1	x	x
U1	x	x
K1	x	x

5. Literatura

Literatura podstawowa

1. Bławat F., Drajska E., Figura P., Gawrycka M., Korol T., Prusak B., 2020; Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. CeDeWu
2. Brojak-Trzaskowska M., Porada-Rochoń M., Sokół A., Surmacz Owidia A, 2020, Analiza sprawozdań finansowych Wybrane zagadnienia. CeDeWu.
3. Gołębiowski G., Grycuk A., Tłaczała A., Wiśniewski P., 2020. Analiza finansowa przedsiębiorstwa, Difin.

Literatura uzupełniająca

1. Wędzki D. 2018, Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego według polskiego prawa bilansowego. Nieoczywiste. CeDeWu.
2. Kotowska B, Uziębło A., Wyszowska-Kaniewska O, 2017, Analiza finansowa w przedsiębiorstwie, CeDeWu.

6. Nakład pracy studenta - bilans godzin i punktów ECTS

Aktywność studenta	Obciążenie studenta Liczba godzin
--------------------	--------------------------------------

Zajęcia prowadzone z bezpośrednim udziałem nauczyciela akademickiego lub innych osób prowadzących zajęcia	Wykład	30
	Ćwiczenia audytoryjne	30
Praca własna studenta	Konsultacje	5
	Przygotowanie do zajęć	5
	Studiowanie literatury	10
	Przygotowanie projektu	20
Łączny nakład pracy studenta		100
Liczba punktów ECTS		4

* Godzina (dydaktyczna) oznacza 45 minut