



Karta przedmiotu
Analiza finansowa

1. Informacje podstawowe

Kierunek studiów finanse i rachunkowość Specjalność - Jednostka zarządzająca kierunkiem studiów Wydział Zarządzania Poziom studiów pierwszego stopnia (lic.) Profil studiów Profil praktyczny Forma studiów studia stacjonarne	Cykl kształcenia (nabór) 2023/24 Kod przedmiotu 08FIR-PS.PL8C.0310.23 Języki wykładowe polski Obligatoryjność Obowiązkowy 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 i godziny zajęć • Wykład: 30, Egzamin • Ćwiczenia audytoryjne: 30, Zaliczenie na ocenę	Liczba punktów ECTS 4

2. Efekty uczenia się dla przedmiotu

Kod	Opis efektów uczenia się	Odniesienie do kierunkowych efektów uczenia się	Odniesienie do charakterystyk PRK
-----	--------------------------	---	-----------------------------------

Kod	Opis efektów uczenia się	Odniesienie do kierunkowych efektów uczenia się	Odniesienie do charakterystyk PRK
Wiedza:			
W1	Zna podstawowe formy opodatkowania regulujące funkcjonowanie i sprawozdawczość podmiotów gospodarczych.	FIR_P1_K_W01	P6S_WK
Umiejętności:			
U1	Umie wykorzystać dostępne metody i narzędzia dla potrzeb diagnozy kondycji finansowej przedsiębiorstwa.	FIR_P1_K_U01	P6S_UW
U2	Potrafi zinterpretować otrzymane wyniki z analizy finansowej dla potrzeb wykonywania zadań analitycznych na stanowiskach finansowo-księgowych w przedsiębiorstwie.	FIR_P1_K_U05	P6S_UW
U3	Potrafi przeprowadzić kompleksową ocenę sytuacji finansowej przedsiębiorstwa na podstawie sprawozdań finansowych.	FIR_P1_K_U11	P6S_UW
U4	Umie łączyć wiedzę i umiejętności z zakresu analizy finansowej z wiedzą i umiejętnościami nabywanymi w praktyce zawodowej dla potrzeb sformułowania podstawowych wniosków i zaleceń w celu poprawy kondycji finansowej przedsiębiorstwa	FIR_P1_K_U20	P6S_UU
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.	<ul style="list-style-type: none"> 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, U2, U3, U4, K1
2.	<ul style="list-style-type: none"> 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, U2, U3, U4, 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
U2	x	x
U3	x	x
U4	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	10
	Przygotowanie do zajęć	5
	Studiowanie literatury	5
	Przygotowanie projektu	20
Łączny nakład pracy studenta		100
Liczba punktów ECTS		4

* Godzina (dydaktyczna) oznacza 45 minut