Zał. nr 4 do ZW 33/2012

|  |
| --- |
| WYDZIAŁ INFORMATYKI I ZARZĄDZANIA KARTA PRZEDMIOTUNazwa w języku polskim Zastosowanie analizy finansowej w przedsiębiorstwieNazwa w języku angielskim Financial analysis application for firm’s managementKierunek studiów (jeśli dotyczy): ZarządzanieSpecjalność (jeśli dotyczy): Zarzadzanie przedsiębiorstwem **Stopień studiów i forma: I stopień, stacjonarna**  **Rodzaj przedmiotu: wybieralny**  **Kod przedmiotu FBZ3124P**  **Grupa kursów NIE** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Wykład | Ćwiczenia | Laboratorium | Projekt | Seminarium |
| Liczba godzin zajęć zorganizowanych w Uczelni (ZZU) |  |  |  | **30** |  |
| Liczba godzin całkowitego nakładu pracy studenta (CNPS) |  |  |  | **90** |  |
| Forma zaliczenia |  |  |  | **Zaliczenie na ocenę** |  |
| Dla grupy kursów zaznaczyć kurs końcowy (X) |  |  |  |  |  |
| Liczba punktów ECTS |  |  |  | **3** |  |
| w tym liczba punktów odpowiadająca zajęciom  o charakterze praktycznym (P) |  |  |  | **3** |  |
| w tym liczba punktów ECTS odpowiadająca zajęciom wymagającym bezpośredniego kontaktu (BK) |  |  |  | **1** |  |

\*niepotrzebne skreślić

|  |
| --- |
| **WYMAGANIA WSTĘPNE W ZAKRESIE WIEDZY, UMIEJĘTNOŚCI I INNYCH KOMPETENCJI**  Podstawowa wiedza z zakresu finansów przedsiębiorstw oraz zarządzania organizacjami gospodarczymi  Umiejętność obsługi pakietu MS Office |
|  |

\

|  |
| --- |
| **CELE PRZEDMIOTU**  C1. Celem zajęć jest pozyskanie podstawowej wiedzy z zakresu analizy finansowej  C2. Oczekuje się że student posiądzie następujące umiejętności:  samodzielnego przeprowadzenia analizy finansowej na podstawie standardowej sprawozdawczości finansowej,  C3. wykorzystanie pakietu MS Office jako narzędzia wspomagającego proces analizy finansowej. |

|  |
| --- |
| PRZEDMIOTOWE EFEKTY KSZTAŁCENIA **Z zakresu wiedzy:**  PEK\_W01 Potrafi rozróżniać główne podejścia do analizy finansowej  PEK\_W02. Potrafi określić zakres wiedzy niezbędny do prawidłowego przeprowadzenia analizy finansowej  **Z zakresu umiejętności:**  PEK\_U01 Umie wykonać analizę finansową. Po ukończeniu kursu student powinien umieć analizować podstawowe sprawozdania finansowe, wyprowadzać wnioski analityczne, znać podstawowe narzędzia użyteczne w analizie finansowej  PEK\_U02 Umie wykorzystać sprawozdawczość finansową jako źródło wiedzy  **Z zakresu kompetencji społecznych:**  PEK\_K01 Ma świadomość złożoności systemów społeczno-gospodarczych i gotowość do wielostronnego oglądu skutków decyzji biznesowych i menedżerskich.  PEK\_K02 Jest zorientowany na samodzielne i krytyczne poszukiwanie i dobór metod, technik i narzędzi wspomagających zarządzanie wiedzą organizacyjną.  PEK\_K03 Wykazuje otwartość na modele myślowe innych osób i jest zdeterminowany do doskonalenia umiejętności myślenia systemowego. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **TREŚCI PROGRAMOWE** | | |
| Forma zajęć - wykład | | Liczba godzin |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Forma zajęć - ćwiczenia** | | **Liczba godzin** |
| Ćw1 |  |  |
| Ćw2 |  |  |
| Ćw3 |  |  |
|  | Suma godzin |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Forma zajęć - laboratorium** | | **Liczba godzin** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | Suma godzin |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Forma zajęć – projekt | | Liczba godzin |
| Pr1 | Zajęcia organizacyjne, omówienie założeń i zasad obsługi dydaktycznego symulatora przedsiębiorstwa Ekanwin, przydział zestawów zmiennych decyzyjnych | 2 |
| Pr2 | Prezentacje i dyskusja nad strategią wyznaczenia wartości zmiennych decyzyjnych skutkujących polepszeniem wybranych mierników sytuacji finansowej. | 2 |
| Pr3 | Technika importowania danych i sprawozdań finansowych z symulatora przedsiębiorstwa do arkuszy kalkulacyjnych. Omówienie technik kalkulacyjnych, analitycznych i prezentacyjnych. | 2 |
| Pr4 | Identyfikacja zależności między wartościami zmiennych decyzyjnych a sprawozdaniami finansowymi – prezentacje | 2 |
| Pr 5 | Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie zaopatrzenia, zamówień produkcyjnych i decyzji marketingowych . Analiza produkcyjna. Prezentacje | 2 |
| Pr. 6 | Dyskusja nad dotychczasowym stanem indywidualnych prac semestralnych. | 2 |
| Pr 7 | Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie rentowności. Kalkulacja i analiza kosztów. Prezentacje | 2 |
| Pr. 8 | Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie analizy popytu i wykorzystania modelu następstw szeregowych w analizie rentowności. Prezentacje | 2 |
| Pr. 9 | Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie przyczyn zmian rentowności z wykorzystaniem rozwinięć wskaźników finansowych w postaci piramid. Prezentacje | 2 |
| Pr. 10 | Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie wartości i struktury pasywów ze szczególnym uwzględnieniem możliwości zastosowania dźwigni finansowej. Prezentacje | 2 |
| Pr. 11 | Dyskusja nad dotychczasowym stanem indywidualnych prac semestralnych. | 2 |
| Pr. 12 | Analiza dwóch wariantów sytuacji przedsiębiorstwa w zakresie wiarygodności kredytowej i zachowania złotych zasad. Prezentacje | 2 |
| Pr. 13 | Próba przeprowadzania analizy decyzyjnej – kalkulacja i ustalenie cen sprzedaży produkowanych wyrobów, badanie popytu i planowanie sprzedaży, bilansowanie zapasów i harmonogram zakupu surowców. Prezentacje | 2 |
| Pr. 14 | Złożenie indywidualnych prac semestralnych – dyskusja | 2 |
| Pr. 15 | Omówienie ocen zawartości prac semestralnych, zaliczenia | 2 |
|  | Suma godzin | **30** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Forma zajęć – seminarium** | | **Liczba godzin** |
| Se1 |  |  |
| Se2 |  |  |
| Se3 |  |  |
| … |  |  |
|  | Suma godzin |  |

|  |
| --- |
| STOSOWANE NARZĘDZIA DYDAKTYCZNE |
| N1. Laptop sprzężony z projektorem wizyjnym  N2. Oprogramowanie MS Office 2010  N3. Ćwiczenia problemowo-narzędziowe  N4. Przygotowanie sprawozdania  N5. Wykład multimedialny |

**OCENA OSIĄGNIĘCIA PRZEDMIOTOWYCH EFEKTÓW KSZTAŁCENIA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Oceny** (F – formująca (w trakcie semestru), P – podsumowująca (na koniec semestru) | Numer efektu kształcenia | Sposób oceny osiągnięcia efektu kształcenia |
| F1 | PEK\_U01, PEK\_U02,  PEK\_K01 | Prezentacja opracowanych poprawionych zestawów zmiennych decyzyjnych |
| F2 | PEK\_W01, PEK\_W02, PEK\_U01, PEK\_U02,  PEK\_K02 | Prezentacja wybranego etapu analizy ekonomicznej przedsiębiorstwa |
| F3 | PEK\_W01, PEK\_W02, PEK\_U01, PEK\_U02 | Pisemna praca semestralna |
| F4 | PEK\_W01, PEK\_W02, PEK\_U01, PEK\_U02, PEK\_K01,  PEK\_K02  PEK\_K03 | Ocena postępów prac w trakcie semestru |
|  |  |  |
|  |  |  |
| P=F1\*0,1+F2\*0,3+F3\*0,5+F4\*0,1 | | |

|  |
| --- |
| **LITERATURA PODSTAWOWA I UZUPEŁNIAJĄCA** |
| **literatura PODSTAWOWA:**   1. Radosiński E., Wprowadzenie do sprawozdawczości, analizy i informatyki finansowej, PWN Warszawa 2011 2. Radosiński E., Systemy informatyczne w dynamicznej analizie decyzyjnej, Wydawnictwo PWN, 2001 3. Sierpińska M. Jachna T., Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, Wydawnictwo Naukowe PWN, 2005 4. Nowak E., Analiza sprawozdań finansowych, PWE Warszawa 2005   **literatura UZUPEŁNIAJĄCA:**   1. Bednarski L., Analiza finansowa w przedsiębiorstwie, PWE Warszawa 2006 2. Bednarski L. i in., Analiza ekonomiczna przedsiębiorstwa, Wyd. Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu, 2003. 3. Brigham E.F., Houston J.F., Podstawy zarządzania finansami, PWE Warszawa, 2005 r. 4. Helfert E. A., Techniki analizy finansowej, PWE Warszawa 2004. 5. Machała R., Praktyczne zarządzanie finansami firmy, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2004. 6. Flanczewski S., Excel z elementami VBA w firmie. Wydawnictwo Helion, Gliwice 2008 |
| **OPIEKUN PRZEDMIOTU (IMIĘ, NAZWISKO, ADRES E-MAIL)** |
| prof. dr hab. inż. Edward Radosiński, prof. zw. PWr, edward.radosinski@pwr.wroc.pl |

## MACIERZ POWIĄZANIA EFEKTÓW KSZTAŁCENIA DLA PRZEDMIOTU

## Zastosowanie analizy finansowej w przedsiębiorstwie

## Z EFEKTAMI KSZTAŁCENIA NA KIERUNKU Zarządzanie

## I SPECJALNOŚCI Zarządzanie Przedsiębiorstwem

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Przedmiotowy efekt kształcenia** | **Odniesienie przedmiotowego efektu do efektów kształcenia zdefiniowanych dla kierunku studiów i specjalności** | **Cele przedmiotu\*\*** | **Treści programowe\*\*** | **Numer narzędzia dydaktycznego\*\*** |
| **PEK\_W01** | K1\_ZARZ\_W11 | C1 | Pr1-Pr3, Pr 6, Pr 11, Pr.14-15 | N1-N5 |
| **PEK\_W02** | K1\_ZARZ\_W11 | C1 | Pr3, Pr7 | N1-N3, N5 |
| **PEK\_U01** | K1\_ZARZ\_U04  S1\_ZARZ\_ZP\_U01 | C2,C3 | Pr1-Pr15 | N1-N5 |
| **PEK\_U02** | K1\_ZARZ\_U04  S1\_ZARZ\_ZP\_U01 | C2,C3 | Pr3, Pr4-5, Pr7-Pr10, Pr12 | N1-N3, N5 |
| **PEK\_K01** | K1\_ZARZ\_K01 | C1, C2, C3 | Pr1-Pr2, Pr4 | N1-N3, N5 |
| **PEK\_K02** | K1\_ZARZ\_K01 | C1, C2, C3 | Pr2-Pr4, Pr6, Pr11 | N1-N3, N5 |
| **PEK\_K03** | K1\_ZARZ\_K01 | C1, C2, C3 | Pr2-Pr15 | N1-N5 |

\*\* - z tabeli powyżej