

WYDZIAŁ Informatyki i Zarządzania

**KARTA PRZEDMIOTU****Nazwa w języku polskim** Analiza finansowa wspomagana komputerem**Nazwa w języku angielskim** Computer aided financial analysis**Kierunek studiów (jeśli dotyczy):** Zarządzanie**Specjalność (jeśli dotyczy):** Zarządzanie Przedsiębiorstwem**Stopień studiów i forma:** I stopień/ stacjonarna**Rodzaj przedmiotu:** obowiązkowy**Kod przedmiotu** FBZ3128**Grupa kursów** NIE

	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium
Liczba godzin zajęć zorganizowanych w Uczelni (ZZU)	15		15		
Liczba godzin całkowitego nakładu pracy studenta (CNPS)	60		60		
Forma zaliczenia	Zaliczenie na ocenę		Zaliczenie na ocenę		
Dla grupy kursów zaznaczyć kurs końcowy (X)					
Liczba punktów ECTS	2		2		
w tym liczba punktów odpowiadająca zajęciom o charakterze praktycznym (P)			2		
w tym liczba punktów ECTS odpowiadająca zajęciom wymagającym bezpośredniego kontaktu (BK)	0,5		0,5		

\*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**

Celem zajęć jest pozyskanie podstawowej wiedzy z zakresu analizy finansowej. Oczekuje się że student posiada następujące umiejętności:

- samodzielnego przeprowadzenia analizy finansowej na podstawie standardowej sprawozdawczości finansowej,
- 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
Wy1	Omówienie celu i struktury wykładu. Określenie wymagań. Sprawy organizacyjne	1
Wy2	Sprawozdawczość finansowa jako źródło informacji analitycznej.	1
Wy3	Sprawozdawczość finansowa według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości	1
Wy4	Cele, zadania i metody analizie finansowej	1
Wy5	Postępowanie analityczne w badaniu sprawozdań finansowych	2
Wy 6	Badanie płynności	2
Wy7	Analiza rentowności	2
Wy8	Ocena sytuacji majątkowo-kapitałowej	1
Wy9	Podstawowe narzędzia informatyczne wykorzystywane w analizie finansowej	1
Wy10	Arkusze kalkulacyjne	1
Wy11	Systemy wspomagania decyzji	1
Wy12	Systemy finansowo-księgowe	1
	Suma godzin	15

Forma zajęć - ćwiczenia		Liczba godzin
Ćw1		
Ćw2		
Ćw3		
	Suma godzin	

<b>Forma zajęć - laboratorium</b>		<b>Liczba godzin</b>
La1	Omówienie celu i struktury laboratorium. Określenie wymagań. Sprawy organizacyjne. Przydział firmy	4
La2	Ocena płynności finansowej w ujęciu statycznym i w ujęciu dynamicznym	3
La3	Analiza rentowności w ujęciu bezwzględnym i względnym Analiza rentowności	2
La4	Analiza sytuacji majątkowo-kapitałowej. Analiza pozycji rynkowej spółki	3
La5	Prezentacje wyników	3
	Suma godzin	15

<b>Forma zajęć - projekt</b>		<b>Liczba godzin</b>
Pr1		
Pr2		
Pr3		
	Suma godzin	

<b>Forma zajęć - seminarium</b>		<b>Liczba godzin</b>
Se1		
Se2		
Se3		
	Suma godzin	

<b>STOSOWANE NARZĘDZIA DYDAKTYCZNE</b>	
N1. Laptop sprzężony z projektorem wizyjnym N2. Oprogramowanie MS Office 2011 N3. Wykład problemowy N4. Dyskusja N5. Ćwiczenia problemowo-narzędziowe N6. Przygotowanie w formie sprawozdania	

## 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 zrewidowanego zbioru zmiennych analizy
F2	PEK_W01, PEK_W02, PEK_U01, PEK_U02, PEK_K02	Prezentacja wybranego etapu analizy ekonomicznej spółka
F3	PEK_W01, PEK_W02, PEK_U01, PEK_U02	Napisana praca semestralna Obecność na wykładach jest obowiązkowa
F4	PEK_W01, PEK_W02, PEK_U01, PEK_U02, PEK_K01, PEK_K02, PEK_K03	Ocena postępu podczas 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.

#### **OPIEKUN PRZEDMIOTU (IMIE, NAZWISKO, ADRES E-MAIL)**

prof. dr hab. inż. Edward Radosiński, prof. zw. PWR, edward.radosinski@pwr.wroc.pl

MACIERZ POWIĄZANIA EFEKTÓW KSZTAŁCENIA DLA PRZEDMIOTU  
**Analiza finansowa wspomagana komputerem**  
Z EFEKTAMI KSZTAŁCENIA NA KIERUNKU **Zarządzanie**  
I SPECJALNOŚCI **Zarządzanie Przedsiębiorstwem**

Przedmiotowy efekt kształcenia	Odniesienie przedmiotowego efektu do efektów kształcenia zdefiniowanych dla kierunku studiów <b>Zarządzanie</b>	Cele przedmiotu**	Treści programowe**	Numer narzędzia dydaktycznego**
PEK_W01	<b>K1_ZARZ_W11</b>	C1	Wy1 – Wy12 La 1 – La 3	N1, N2, N3
PEK_W02	<b>K1_ZARZ_W11</b>	C1	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N1, N2, N3
PEK_U01	<b>K1_ZARZ_U04</b> <b>S1_ZARZ_ZP_U01</b>	C2	Wy1 – Wy12 La 1 – La 3	N1, N2, N3, N4, N5, N6
PEK_U02	<b>K1_ZARZ_U04</b> <b>S1_ZARZ_ZP_U01</b>	C2	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N5, N6
PEK_K01	<b>K1_ZARZ_K01</b>	C1, C3	Wy1 – Wy12 La 1 – La 5	N1, N2, N3, N4, N5, N6
PEK_K02	<b>K1_ZARZ_K01</b>	C1, C2	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N1, N2, N3, N4, N5, N6
PEK_K03	<b>K1_ZARZ_K01</b>	C3	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N2, N3, N4, N5, N6,

\*\* - z tabeli powyżej