

WYDZIAŁ Informatyki i Zarządzania

**KARTA PRZEDMIOTU****Nazwa w języku polskim** Metodyka i narzędzia analizy finansowej**Nazwa w języku angielskim** Methods and tools for financial analysis**Kierunek studiów (jeśli dotyczy):** Zarządzanie**Specjalność (jeśli dotyczy):** Zarządzanie finansami (ZF)**Stopień studiów i forma:** II stopień, stacjonarna**Rodzaj przedmiotu:** obowiązkowy**Kod przedmiotu** FBZ1204**Grupa kursów** NIE

	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium
Liczba godzin zajęć zorganizowanych w Uczelni (ZZU)	<b>30</b>		<b>30</b>		
Liczba godzin całkowitego nakładu pracy studenta (CNPS)	<b>120</b>		<b>60</b>		
Forma zaliczenia	<b>Egzamin</b>		<b>Zaliczenie na ocenę</b>		
Dla grupy kursów zaznaczyć kurs końcowy (X)					
Liczba punktów ECTS	<b>3</b>		<b>2</b>		
w tym liczba punktów odpowiadająca zajęciom o charakterze praktycznym (P)			<b>2</b>		
w tym liczba punktów ECTS odpowiadająca zajęciom wymagającym bezpośredniego kontaktu (BK)	<b>0,75</b>		<b>1</b>		

\*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 zastosowania podstawowych narzędzi i metod w analizie 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	2
Wy2	Sprawozdawczość finansowa jako źródło informacji analitycznej.	2
Wy3	Sprawozdawczość finansowa według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości	2
Wy4	Cele, zadania i metody analizy finansowej	4
Wy5	Postępowanie analityczne w badaniu sprawozdań finansowych	2
Wy 6	Badanie płynności	2
Wy7	Analiza rentowności	2
Wy8	Ocena sytuacji majątkowo-kapitałowej	2
Wy9	Podstawowe narzędzia informatyczne wykorzystywane w analizie finansowej	4
Wy10	Arkusze kalkulacyjne	2
Wy11	Systemy wspomagania decyzji	2
Wy12	Systemy finansowo-księgowe	4
	Suma godzin	30

Forma zajęć - ćwiczenia		Liczba godzin
Ćw1		
Ćw2		
Ćw3		
	Suma godzin	

Forma zajęć - laboratorium		Liczba godzin
La1	Omówienie celu i struktury laboratorium. Określenie wymagań. Sprawy organizacyjne. Przydział firmy	2
La2	Ocena płynności finansowej w ujęciu statycznym i w ujęciu dynamicznym	8
La3	Analiza rentowności w ujęciu bezwzględnym i względnym Analiza rentowności	8
La4	Analiza sytuacji majątkowo-kapitałowej. Analiza pozycji rynkowej spółki	8
La5	Prezentacje wyników	4
	Suma godzin	30

Forma zajęć - projekt		Liczba godzin
Pr1		
Pr2		
Pr3		
	Suma godzin	

Forma zajęć - seminarium		Liczba godzin
Se1		
Se2		
Se3		
	Suma godzin	

STOSOWANE NARZĘDZIA DYDAKTYCZNE	
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,	Ocena postępu podczas semestru

	PEK_K03	
$P=F1*0,1+F2*0,3+F3*0,5+F4*0,1$		

## 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.edu.pl](mailto:edward.radosinski@pwr.edu.pl)

## MACIERZ POWIĄZANIA EFEKTÓW KSZTAŁCENIA DLA PRZEDMIOTU **Metodyka i narzędzia analizy finansowej** **Z EFEKTAMI KSZTAŁCENIA NA KIERUNKU *Zarządzanie*** **I SPECJALNOŚCI Zarządzanie finansami (ZF)**

Przedmiotowy efekt kształcenia	Odniesienie przedmiotowego efektu do efektów kształcenia zdefiniowanych dla kierunku studiów <i>Zarządzanie</i>	Cele przedmiotu**	Treści programowe**	Numer narzędzia dydaktycznego**
PEK_W01	S2_IZF_W04	C1	Wy1 – Wy12 La 1 – La 3	N1, N2, N3
PEK_W02	S2_IZF_W07	C1	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N1, N2, N3
PEK_U01	S2_IZF_U04	C2	Wy1 – Wy12 La 1 – La 3	N1, N2, N3, N4, N5, N6
PEK_U02	S2_IZF_U04	C2	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N5, N6
PEK_K01	K2_ZARZ_K05, K2_ZARZ_K06	C1, C3	Wy1 – Wy12 La 1 – La 5	N1, N2, N3, N4, N5, N6
PEK_K02	K2_ZARZ_K04, K2_ZARZ_K05	C1, C2	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N1, N2, N3, N4, N5, N6
PEK_K03	K2_ZARZ_K02, K2_ZARZ_K04	C3	Wy7 – Wy12 La 1 – La 5	N2, N3, N4, N5, N6,

	K2_ZARZ_K07 K2_ZARZ_K09			
--	----------------------------	--	--	--