

## SYLABUS PRZEDMIOTU W SZKOLE DOKTORSKIEJ

Tytuł	<b>Analiza ekonomiczno-finansowa przedsiębiorstwa</b>
Tytuł w jęz. ang.	Economic and financial analysis of the enterprise

Status przedmiotu	<b>obowiązkowy dla: kierunkowy SzD nauki o zarządzaniu i jakości</b>
	<b>do wyboru dla:</b>

Autor/autorzy sylabusa:	Zespół :	koordynator: Anna Skowronek-Mielczarek
		członek zespołu
		członek zespołu

**Sygnatura przedmiotu:**

### Część A

**1. Syntetyczna charakterystyka przedmiotu (główne hasła – około 400 znaków):**

Przedmiot skoncentrowany na problematyce analizy i oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej przedsiębiorstwa. Analiza i ocena majątku przedsiębiorstwa. Analiza i ocena zasobów ludzkich. Kapitał w przedsiębiorstwie i jego analiza i ocena. Rodzaje źródeł finansowania i analiza opłacalności ich wykorzystania. Analiza przychodów, kosztów, wyników, zdolności przedsiębiorstwa do generowania zysków. Analiza kapitału pracującego i ocena płynności finansowej. Analiza wskaźnikowa sytuacji finansowej przedsiębiorstwa.

**2. Słowa kluczowe (3-6 słów)**

analiza, ocena, sytuacja ekonomiczna i finansowa przedsiębiorstwa

### Część B

**Przedmiotowe efekty uczenia się**

Powiązania z efektami uczenia się dla SzD

**Wiedza (liczba efektów od 2 do 5)**

W.1	ma wiedzę o metodach, narzędziach i instrumentach przeprowadzania analiz ekonomiczno – finansowych	
W.2	ma wiedzę o najlepszych praktykach z zakresu prowadzenia analiz ekonomiczno-finansowych	
W.3	ma wiedzę w zakresie metod opracowywania, interpretacji i prezentacji wyników analiz ekonomiczno-finansowych i ich użyteczności dla kadry zarządzającej przedsiębiorstwem	

<b>Umiejętności (liczba efektów od 2do 5)</b>		
U.1	umie krytycznie analizować, oceniać i interpretować procesy i zjawiska zachodzące wewnątrz organizacji oraz ich wpływ na sytuację finansową przedsiębiorstwa	
U.2	ma umiejętność logicznego myślenia, analizy i syntezy w obszarze zasobów i procesów w przedsiębiorstwie	
U.3	posiada umiejętność samodzielnego proponowania rozwiązań konkretnego problemu z zakresu analiz ekonomiczno-finansowych	
<b>Kompetencje społeczne (liczba efektów od 1 do 3)</b>		
K.1	rozumie potrzebę uczenia się przez całe życie i ma nawyk samokształcenia oraz uzupełniania wiedzy i umiejętności, także spoza swojej specjalizacji zawodowej	
K.2	potrafi odpowiednio określić priorytety służące realizacji określonego przez siebie lub innych zadania	

<b>Część C</b>	
<b>Semestralny plan zajęć:</b>	
1. Rola analizy ekonomiczno-finansowej w zarządzaniu przedsiębiorstwem	
2. Źródła informacji finansowej w przedsiębiorstwie – sprawozdanie finansowe i inne źródła informacji ekonomicznej	
3. Obszary analizy zasobów trwałych w przedsiębiorstwie – wykorzystanie, struktura, zmiany i ich użyteczność w zarządzaniu	
4. Analiza i ocena zasobów obrotowych przedsiębiorstwa – wykorzystanie, struktura, zmiany	
5. Obszary analizy zasobów kapitałowych przedsiębiorstwa - wykorzystanie, struktura, zmiany	
6. Analiza i ocena zasobów ludzkich w przedsiębiorstwie	
7. Analiza przychodów przedsiębiorstwa i jej użyteczność w procesach zarządzania	
8. Analiza kosztów przedsiębiorstwa – rodzaje analiz, narzędzia oceny	
9. Ocena zdolności przedsiębiorstwa do generowania zysków	
10. Ocena ryzyka operacyjnego i finansowego – analiza prognozy rentowności, analiza dźwigni finansowej	
11. Analiza płynności finansowej w ujęciu statycznym i dynamicznym	
12. Wykorzystanie analizy wskaźnikowej do oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa	
13. Analiza porównawcza sytuacji finansowej przedsiębiorstw w zależności od rodzaju działalności	
14. Analiza porównawcza sytuacji finansowej przedsiębiorstw w zależności od fazy rozwoju, wielkości	
15. System wczesnego ostrzegania – monitoring zagrożenia finansowego	
<b>Literatura podstawowa</b> (jeśli wybrane fragmenty publikacji zwartych, to wskazane podanie rozdziałów, ew. stron):	
1. W.Gabrusewicz, <i>Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Teoria i zastosowanie</i> , PWE, 2014	
2. B.Pomykalska, P.Pomykalski, <i>Analiza finansowa przedsiębiorstwa: wskaźniki i decyzje w zarządzaniu</i> , Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2017	

3. *Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie*, red. M.Jerzemska, Warszawa PWE 2018
4. D. Wędzki, *Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego według polskiego prawa bilansowego*, Wydawnictwo Nieoczywiste-imprint GAB Media, Warszawa 2019

**Literatura uzupełniająca** (jeśli wybrane fragmenty publikacji zwartych, to wskazane podanie rozdziałów, ew. stron):

1. E.Nowak, *Analiza sprawozdań finansowych*, PWE, Warszawa 2017
2. *Analiza finansowa przedsiębiorstwa*, red. F.Bławat, CeDeWu, Warszawa 2017

### Część D

Forma zajęć: konwersatorium + ćwiczenia	Wymiar zajęć w godz.:
Ogółem godzin: 60 w tym:	60
Konwersatorium	15
Ćwiczenia	45
<b>Elementy oceny końcowej (ogółem 100%), w tym:</b>	
referaty, projekty, prezentacje	75%
aktywność	25%
<b>Liczba punktów ECTS</b>	7

### Część E

#### **Metody dydaktyczne (nauczania) stosowane przez prowadzącego**

M.3 wykład konwersatoryjny (z aktywnością doktorantów)  
 M.7 metoda przypadków (*studium przypadku*)  
 M.12 praca w grupach (*grupowe rozwiązywanie przykładów*)  
 M13 prezentacja referatów

- M.1. Wykład tradycyjny
- M.2. wykład z wykorzystaniem technik multimedialnych
- M.3. seminarium
- M.4. laboratorium komputerowe
- M.5. klasyczna metoda problemowa
- M.6. metoda sytuacyjna
- M.7. metoda inscenizacji
- M.8. metoda debaty
- M.9. dyskusja dydaktyczna (*okrągłego stołu, burza mózgów, panelowa, itp.*)
- M.10.

- M.13. gra dydaktyczna (*symulacyjna, decyzyjna, psychologiczna*)
- M.14. film, pokaz
- M.15. ćwiczenia z wykorzystaniem oprogramowania i sprzętu komputerowego
- M.16. udział praktyków w zajęciach
- M.17. wizyta w przedsiębiorstwie, zajęcia terenowe
- M.18. trening umiejętności
- M.19. e-learning
- M.21. inna metoda (jaka?) .....

## Część F

### Metody weryfikacji (sprawdziany) osiągnięcia przedmiotowych efektów kształcenia

- W.5 referat
- W.7 projekt
- W.8 prezentacja
- W.10 obserwacja i ocena sposobu/kultury prowadzenia dyskusji i argumentowania