Uniwersytet Gdański

Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	Finanse przedsiębiorstw i analiza finansowa, PG_00178115		
Kierunek studiów	Informatyka i ekonometria (O)		
Data rozpoczęcia studiów	październik 2026 r.	Rok akademicki realizacji przedmiotu	2028/2029
Poziom kształcenia	I stopnia - licencjackie	Grupa zajęć	Grupa zajęć obowiązkowych z zakresu kierunku studiów Grupa zajęć powiązanych z prowadzonymi badaniami naukowymi w dziedzinie nauki związanej z kierunkiem - profil ogólnoakademicki
Forma studiów	stacjonarne	Sposób realizacji	na uczelni
Rok studiów	3	Język wykładowy	polski
Semestr studiów	6	Liczba punktów ECTS	5.0
Profil kształcenia	ogólnoakademicki	Forma zaliczenia	zaliczenie
Jednostka prowadząca	Rektor -> Wydział Zarządzania -> Katedra Finansów Przedsiębiorstw		
Imię i nazwisko wykładowcy (wykładowców)	Odpowiedzialny za przedmiot	dr Maciej Goniszewski	
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu		

Formy zajęć							
	Forma zajęć	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium	RAZEM
	Liczba godzin zajęć	30.0	30.0	0.0	0.0	0.0	60
	W tym liczba godzin zajęć na odległość: 0.0						

Aktywność studenta i liczba godzin pracy					
	Aktywność studenta	Udział w zajęciach dydaktycznych, objętych planem studiów	Udział w konsultacjach	Praca własna studenta	RAZEM
	Liczba godzin pracy studenta	60	4.0	61.0	125

Cel przedmiotu	Celem zajęć jest zapoznanie studentów z podstawowymi teoretycznymi i praktycznymi zagadnieniami dotyczącymi finansów przedsiębiorstwa, aby rozumieli oni finansowe mechanizmy jego funkcjonowania, byli w stanie podejmować proste decyzje dotyczące finansów i oszacować ich potencjalne skutki. Na zajęciach studenci powinni również nabyć umiejętność posługiwania się narzędziami analizy finansowej będących jednocześnie podstawowymi elementami instrumentarium zarządzania finansami przedsiębiorstwa.

Efekty uczenia się przedmiotu	Efekt kierunkowy	Efekt z przedmiotu	Sposób weryfikacji i oceny efektu
	[IiEL3_U01] Potrafi analizować i interpretować procesy oraz zjawiska społeczno-gospodarcze z wykorzystaniem wiedzy i narzędzi ekonometrycznych, informatycznych lub statystycznych z zakresu nauk o zarządzaniu i jakości oraz ekonomii i finansów	Student potrafi weryfikować oceny sytuacji w zakresie majątku, płynności, zadłużenia i rentowności przedsiębiorstwa oraz potrafi zaproponować odpowiednie do tego celu narzędzia ekonometryczne, informatyczne lub statystyczne.	[SU2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SU4] test/egzamin - ustny lub pisemny
	[IiEL3_U04] Potrafi budować i interpretować modele zjawisk i procesów ekonomicznych i społecznych na potrzeby procesów decyzyjnych	Student potrafi wykorzystać wiedzę z zakresu finansów, ekonometrii, informatyki lub statystyki, potrafi tworzyć modele zjawisk finansowych zachodzących w przedsiębiorstwie i uzasadnia na ich podstawie sugerowane decyzje.	[SU2] prezentacja/projekt/referat/ raport
	[IiEL3_W06] W zaawansowanym stopniu zna i rozumie procesy i metody tworzenia, rozwoju i zapewnienia odpowiednich warunków użytkowania narzędzi informatycznych lub statystycznych, w szczególności usprawniających funkcjonowanie człowieka i organizacji	Student potrafi ocenić, które elementy narzędzi informatycznych lub statystycznych wymagają uzupełniania w zakresie przydatności do poprawy funkcjonowania finansów w przedsiębiorstwie i potrafi zebrać nowe informacje na ten temat.	[SW2] prezentacja/projekt/referat/ raport
	[IiEL3_W03] W zaawansowanym stopniu zna i rozumie sposób funkcjonowania organizacji, a także zjawiska, procesy i relacje zachodzące w jej otoczeniu oraz ich wpływ na jej funkcjonowanie	Student potrafi ocenić wpływ poszczególnych organów spółki oraz jego działów na wynik finansowy oraz łączyć wydarzenia z otoczenia społeczno-gospodarczego ze zmianami wyniku w czasie.	[SW4] test/egzamin - ustny lub pisemny [SW2] prezentacja/projekt/referat/ raport
	[IiEL3_W02] W zaawansowanym stopniu zna i rozumie wybrane zagadnienia teoretyczne i praktyczne z zakresu informatyki, statystyki lub ekonometrii niezbędne do zrozumienia zjawisk ekonomicznych i społecznych	Student potrafi tworzyć, wykorzystując posiadaną wiedzę teoretyczną z zakresu informatyki, statystyki lub ekonometrii modele zjawisk i procesów gospodarczych zachodzących w obszarze finansów przedsiębiorstw.	[SW4] test/egzamin - ustny lub pisemny [SW2] prezentacja/projekt/referat/ raport
	[IiEL3_U03] Potrafi pozyskiwać dane z właściwie wybranych źródeł, wykorzystywać te dane do rozwiązywania problemów ekonomicznych i społecznych oraz przetwarzać je i interpretować z wykorzystaniem narzędzi ekonometrycznych, informatycznych lub statystycznych	Student potrafi zebrać z baz danych, w których znajdują się informacje finansowe przedsiębiorstw potrzebne wartości i oszacować wykorzystując w praktyce narzędzia ekonometryczne, informatyczne lub statystyczne wskaźniki będące podstawą proponowanych rozwiązań decyzji finansowych.	[SU2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SU4] test/egzamin - ustny lub pisemny

Treści przedmiotu	Źródła informacji do oceny kondycji finansowej przedsiębiorstw (zawartość informacyjna raportu rocznego, charakterystyka sprawozdań finansowych, dostępność danych finansowych w małych podmiotach). Zniekształcenia danych finansowych w przykładach. Bazy danych finansowych w Polsce - (komercyjne i publicznie dostępne) ich zawartość i wykorzystanie w decyzjach finansowych. Praktyczne wykorzystanie bazy danych finansowych EMIS. Decyzje finansowe w przedsiębiorstwie -ujęcie klasyczne i behawioralne. Ocena sytuacji majątkowej przedsiębiorstwa (analiza sprawności działania, zarządzanie zapasami, zarządzanie należnościami, zarządzanie gotówką, określanie cyklu operacyjnego, cyklu konwersji gotówki, zastosowanie modeli typu credit scoring). Źródła finansowania przedsiębiorstwa (krótko i długoterminowe, działalności operacyjnej i inwestycyjnej). Koszt i struktura kapitału, w tym analiza zadłużenia i obsługi długu. Dźwignie i ich zastosowanie w zarządzaniu przedsiębiorstwem. Ocena sytuacji pieniężnej przedsiębiorstwa (analiza płynności, płynność a wypłacalność, płynność a zdolność kredytowa, konsekwencje utraty płynności finansowej). Rentowność i jej znaczenie w zarządzaniu przedsiębiorstwem, model Du Ponta w badaniu i planowaniu efektywności zarządzania przedsiębiorstwem. Przedsiębiorstwo na rynku kapitałowym (wskaźniki rynku kapitałowego, polityka dywidendy). Wykorzystanie wskaźników finansowych w zarządzaniu przedsiębiorstwem (planowaniu finansowym, zarządzaniu operacyjnym). Możliwości i ograniczenia w ocenie kondycji finansowej małego przedsiębiorstwa, w tym wpływ formy ewidencji gospodarczej na wyniki przedsiębiorstwa. Ocena małego przedsiębiorstwa na podstawie ewidencji podatkowych na potrzeby zarządcze w praktyce.
Wymagania wstępne i dodatkowe	Znajomość układu pozycji sprawozdań finansowych i ich istoty. Wiedza z zakresu ekonometrii, informatyki lub statystyki oraz praktyczna umiejętność eksploracji danych.
Sposoby i kryteria oceniania osiąganych efektów uczenia się	

Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej
Pisemne kolokwium	51.0%	25.0%
Pisemny projekt	51.0%	25.0%
Pisemny egzamin	51.0%	50.0%

Zalecana lista lektur	Podstawowa lista lektur	J. Czekaj, Z. Dresler, Zarządzanie finansami przedsiębiorstw, podstawy teorii, wyd. 3,PWN, Warszawa 2011 A. Rutkowski, Zarządzanie finansami, wyd. IV, PWE, Warszawa 2016 Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie, M. Jerzemowska (red.), wyd. IV, PWE, Warszawa 2018, w tym: - B. Gabriel, Analiza płynności finansowej przedsiębiorstwa; - B. Gabriel, Kierunki analizy wskaźnikowej i jej rola w ocenie przedsiębiorstwa, - B. Gabriel, Wynik finansowy i jego analiza. O. Martyniuk, Wykorzystanie danych sprawozdawczości finansowej w ocenie działalności małych przedsiębiorstw, Zeszyty Teoretyczne Rachunkowości, SKwP, Warszawa, 2009 O. Martyniuk, T. Martyniuk, Uproszczenia w sprawozdawczości mikro i małych przedsiębiorstw. Mit czy rzeczywistość? Studia Ekonomiczne, Wydawnictwo Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach, 2016 M. Sierpińska, T. Jachna, Metody podejmowania decyzji finansowych, PWN, Warszawa 2021 B. Pomykalska, P. Pomykalski, Analiza finansowa przedsiębiorstwa, PWN, Warszawa 2017
	Uzupełniająca lista lektur	T. Korol, Nowe podejście do analizy wskaźnikowej w przedsiębiorstwie, Wolters Kluwer Polska SA, Warszawa 2013 A. Damodaran, Finanse korporacyjne. Teoria i praktyka. Wydanie II (2017). W. Bień, Zarządzanie finansami przedsiębiorstwa, Difin, Warszawa, 2018.
	Adresy eZasobów	
Przykładowe zagadnienia/ przykładowe pytania/ realizowane zadania	1. Oceń sytuację w zakresie płynności finansowej przedsiębiorstwa na podstawie odpowiednich danych ze sprawozdania finansowego. 2. Zinterpretuj wartości wskaźników zadłużenia dla wybranego przedsiębiorstwa.	
Praktyki zawodowe w ramach przedmiotu	Nie dotyczy	

Dokument wygenerowany elektronicznie. Nie wymaga pieczęci ani podpisu.