Uniwersytet Gdański

Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	Ocena kondycji finansowej przedsiębiorstw, PG_00199008		
Kierunek studiów	Ekonomia (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 fakultatywnych 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	3.0
Profil kształcenia	ogólnoakademicki	Forma zaliczenia	zaliczenie
Jednostka prowadząca			
Imię i nazwisko wykładowcy (wykładowców)	Odpowiedzialny za przedmiot	dr Elżbieta Adamowicz	
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu		

Formy zajęć							
	Forma zajęć	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium	RAZEM
	Liczba godzin zajęć	0.0	30.0	0.0	0.0	0.0	30
	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	30	0.0	45.0	75

Cel przedmiotu	Celem przedmiotu jest nabycie praktycznej umiejętności oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstwa oraz wykształcenie umiejętności krytycznej oceny wskaźników finansowych w kontekście oceny wpływu uwarunkowań rynkowych na funkcjonowanie i decyzje finansowe przedsiębiorstwa.

Efekty uczenia się przedmiotu

Efekt kierunkowy	Efekt z przedmiotu	Sposób weryfikacji i oceny efektu
[EKONL3_K01] uznaje znaczenie wiedzy z zakresu ekonomii w procesie identyfikacji i rozwiązywania problemów gospodarczych oraz zasięgania opinii ekspertów w przypadku trudności z ich samodzielnym rozwiązaniem	Student uznaje znaczenie wiedzy z zakresu ekonomii w procesie identyfikacji i rozwiązywania problemów przedsiębiorstw funkcjonujących w zmiennym otoczeniu gospodarczym	[SK1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SK2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SK5] realizacja zadania problemowego
[EKONL3_W02] ma zaawansowaną wiedzę o różnych rodzajach istniejących podmiotów i organizacji gospodarczych oraz instytucji publicznych	Student ma zaawansowaną wiedzę o różnych rodzajach istniejących podmiotów w otoczeniu gospodarczym przedsiębiorstw	[SW1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SW2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SW5] realizacja zadania problemowego
[EKONL3_W06] zna w zaawansowanym stopniu wybrane metody i narzędzia, w tym techniki statystyczne i ekonometryczne pozwalające opisywać podmioty i struktury gospodarcze, a także instytucje społeczne oraz zachodzące w nich procesy	Student zna w zaawansowanym stopniu wybrane metody i narzędzia wykorzystywane do oceny kondycji finansowej przedsiębiorstw.	[SW1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SW2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SW5] realizacja zadania problemowego
[EKONL3_U02] potrafi wykorzystać posiadaną wiedzę teoretyczną i pozyskiwać dane do analizowania konkretnych procesów i zjawisk gospodarczych i społecznych oraz analizować te zjawiska za pomocą metod stworzonych w ekonomii, finansach i naukach o zarządzaniu	Student potrafi wykorzystać posiadaną wiedzę teoretyczną i pozyskiwać dane do analizowania konkretnych procesów zachodzących w przedsiębiorstwach oraz analizować te procesy za pomocą metod stworzonych w ekonomii i finansach.	[SU1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SU2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SU5] realizacja zadania problemowego
[EKONL3_U01] potrafi prawidłowo interpretować zjawiska gospodarcze i społeczne oraz stosować wiedzę z ekonomii, finansów i nauk o zarządzaniu do wyjaśniania zjawisk gospodarczych	Student potrafi prawidłowo interpretować zjawiska gospodarcze i społeczne wpływające na funkcjonowanie przedsiębiorstw oraz stosować wiedzę z ekonomii, finansów i nauk o zarządzaniu do oceny kondycji finansowej przedsiębiorstw	[SU1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SU2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SU5] realizacja zadania problemowego

Treści przedmiotu

Temat I ISTOTA OCENY KONDYCJI FINANSOWEJ PRZEDSIĘBIORSTW
1.1. Przesłanki i wymogi oceny kondycji finansowej przedsiębiorstw.
1.2. Kierunki wykorzystania informacji o kondycji finansowej przedsiębiorstwa
1.3. Źródła wykorzystywane do oceny przedsiębiorstw
1.4. Klasyfikacja metod wykorzystywanych do oceny kondycji finansowej przedsiębiorstw
Temat II SPRAWOZDANIA FINANSOWE I ICH WSTĘPNA OCENA
2.1. Zebranie, weryfikacja i przygotowanie sprawozdań finansowych
2.2. Wstępna ocena bilansu
2.3. Wstępna ocena rachunku zysków i strat
Temat III WYKORZYSTANIE ANALIZY WSKAŹNIKOWEJ DO OCENY PRZEDSIĘBIORSTW
3.1. Ograniczenia analizy wskaźnikowej
3.2. Wskaźniki rentowności
3.3. Wskaźniki płynności finansowej
3.4. Wskaźniki wspomagania finansowego
3.5. Wskaźniki sprawności działania
3.6. Wskaźniki rynku kapitałowego
Temat IV ANALIZA FINANSOWA W OCENIE ZAGROŻENIA DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTW
4.1. Symptomy zagrożenia działalności przedsiębiorstw
4.2. Metody wielokryterialne i ich praktyczna przydatność w ocenie zagrożenia działalności przedsiębiorstw
4.3. Wykorzystanie wybranych modeli do oceny zagrożenia działalności przedsiębiorstw

Wątpliwości powstałe w trakcie realizacji treści przedmiotowych lub problemy interpretacyjne będą rozwiązywane podczas konsultacji.

<table>
<tr><td>Wymagania wstępne i dodatkowe</td><td colspan="3">Znajomość podstaw analizy finansowej
Znajomość arkusza kalkulacyjnego Excel.</td></tr>
<tr><td>Sposoby i kryteria oceniania osiąganych efektów uczenia się</td><td colspan="3"><table>
<tr><th>Sposób oceniania (składowe)</th><th>Próg zaliczeniowy</th><th>Składowa oceny końcowej</th></tr>
<tr><td>Raport dotyczący oceny kondycji finansowej wybranego przedsiębiorstwa</td><td>51.0%</td><td>80.0%</td></tr>
<tr><td>Prezentacja oceny kondycji finansowej badanego przedsiębiorstwa</td><td>51.0%</td><td>20.0%</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td rowspan="3">Zalecana lista lektur</td><td>Podstawowa lista lektur</td><td colspan="2">Analiza finansowa w zarządzaniu przedsiębiorstwem. Tom I i II. Praca zbiorowa pod red. L. Bednarskiego i T. Waśniewskiego. Fundacja Rozwoju Rachunkowości w Polsce, Warszawa 2004;
T. Waśniewski, W. Skoczylas: Zasady analizy finansowej w praktyce. Fundacja Rozwoju Rachunkowości w Polsce, Warszawa 2011.
E. Adamowicz, Rola analizy ekonomicznej w procesach decyzyjnych przedsiębiorstw transportowych, W: Rozwój i funkcjonowanie transportu w świetle idei zrównoważonego rozwoju, Zeszyty Naukowe UG ETiL, Wydawnictwo UG, Gdańsk 2017</td></tr>
<tr><td>Uzupełniająca lista lektur</td><td colspan="2">Materiały przygotowane przez wykładowcę
Sprawozdania finansowe wybranego przedsiębiorstwa</td></tr>
<tr><td>Adresy eZasobów</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>Przykładowe zagadnienia/ przykładowe pytania/ realizowane zadania</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>Praktyki zawodowe w ramach przedmiotu</td><td colspan="3">Nie dotyczy</td></tr>
</table>

Dokument wygenerowany elektronicznie. Nie wymaga pieczęci ani podpisu.