Uniwersytet Gdański

Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	Analiza finansowa w innowacyjnych przedsiębiorstwach , PG_00199066		
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 Aleksandra Gus-Puszczewicz	
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu		

Formy zajęć

Forma zajęć	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium	RAZEM
Liczba godzin zajęć	15.0	15.0	0.0	10.0	0.0	40

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	40	0.0	35.0	75

Cel przedmiotu

Zapoznanie studentów z zasadami funkcjonowania analizy finansowej z uwzględnieniem specyfiki przedsiębiorstw charakteryzujących się innowacyjnością.

Przygotowanie studentów do korzystania z narzędzi analizy finansowej w ocenie działalności przedsiębiorstwa z uwzględnieniem wpływu warunków zewnętrznych w jakich funkcjonuje przedsiębiorstwo oraz czynników wewnętrznych.

Przedstawienie narzędzi umożliwiających ocenę decyzji inwestycyjnych. Analiza z wykorzystaniem oprogramowania Excel.

Efekty uczenia się przedmiotu	Efekt kierunkowy	Efekt z przedmiotu	Sposób weryfikacji i oceny efektu
	[EKONL3_K04] wykazuje gotowość do myślenia i działania w sposób przedsiębiorczy; dostosowuje się do nowych sytuacji i warunków, podejmuje wyzwania kreatywnego myślenia, jest odporny na porażki, umie identyfikować zagrożenia oraz ocenić ryzyko ich wystąpienia	Student myśli w sposób przedsiębiorczy i wykorzystując wiedzę z analizy finansowej prawidłowo identyfikuje obszary potencjalnego zagrożenia	[SK1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SK5] 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 posiada wiedzę dotyczącą metod i narzędzi analizy finansowej, pozwalające opisywać procesy zachodzace w podmiotach gospodarczych	[SW4] test/egzamin - ustny lub pisemny [SW1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SW5] realizacja zadania problemowego
	[EKONL3_K03] uczestniczy w przygotowaniu projektów ekonomiczno-społecznych, potrafiąc godzić wymagania prawne, ekonomiczne, ekologiczne, polityczne i społeczne	Student potrafi współdziałać w zespole współpracując w ramach projektu grupowego	[SK2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SK8] obserwacja samodzielnej lub zespołowej pracy studenta
	[EKONL3_U07] potrafi brać udział w analizach i ocenach alternatywnych rozwiązań problemów gospodarczych i społecznych i dobierać metody oraz instrumenty pozwalające racjonalnie je rozstrzygać	Student potrafi posługiwać się metodami i instrumentami analizy finansowej w celu poszukiwania alternatywnych rozwiązań problemów gospodarczych i społecznych	[SU1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SU2] prezentacja/projekt/referat/ raport [SU4] test/egzamin - ustny lub pisemny
	[EKONL3_U08] posiada umiejętność obserwacji, rozumienia i analizowania zjawisk oraz procesów gospodarczych i społecznych za pomocą adekwatnych metod naukowych	Student potrafi posługiwać się metodami i narzędziami analizy finansowej w celu podejmowania rozstrzygających decyzji dotyczących finansowych aspektów działań innowacyjnych	[SU6] demonstracja umiejętności praktycznych
	[EKONL3_W11] zna zasady tworzenia i rozwoju form indywidualnej przedsiębiorczości, wykorzystując wiedzę z zakresu ekonomii, finansów i nauk o zarządzaniu	Student rozumie prawidłowości dotyczące rozwoju przedsiębiorstw wykorzystując wiedzę analizy finansowej	[SW4] test/egzamin - ustny lub pisemny [SW1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja
	[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 wykorzystywać wiedzę zakresu analizy finansowej do analizy zjawisk i procesów zachodzących w przedsiębiorstwie	[SU4] test/egzamin - ustny lub pisemny [SU5] realizacja zadania problemowego
	[EKONL3_K05] prawidłowo identyfikuje, diagnozuje i rozstrzyga dylematy oraz różne warianty rozwiązań, związane z wykonywaniem zawodu	Student prawidłowo identyfikuje i diagnozuje dylematy dotyczące bieżącej sytuacji finansowej przedsiębiorstwa oraz podejmowanych decyzji inwestycyjnych	[SK1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SK5] realizacja zadania problemowego
	[EKONL3_U03] potrafi analizować przyczyny i przebieg konkretnych procesów i zjawisk gospodarczych i społecznych oraz trafnie analizować te zjawiska za pomocą adekwatnych metod i narzędzi ekonomicznych i społecznych	Student potrafi przeprowadzić analizę i ocenę bieżącej sytuacji finansowej przedsiębiorstwa	[SU1] wypowiedź ustna/rozmowa/ dyskusja [SU5] realizacja zadania problemowego

<table>
<tr><td>Treści przedmiotu</td><td colspan="3">1. Wprowadzenie do zagadnień sprawozdawczości finansowej i analizy finansowej
2. Istota analizy finansowej - pojęcie i przedmiot analizy finansowej, zadania, metody, źródła informacji i zasady ich weryfikacji
3. Wpływ uwarunkowań wewnętrznych i zewnętrznych na wyniki analizy finansowej
4. Analiza ogólna (wstępna) - analiza wstępna bilansu i rachunku zysków i strat, zasady finansowania majątku i struktury kapitału, konstrukcja i analiza wstępna sprawozdania z przepływów pieniężnych.
5. Ocena sytuacji majątkowej i kondycji finansowej przedsiębiorstwa na podstawie analizy wskaźnikowej. Wykorzystanie oprogramowania Excel.
6. Próg rentowności i analiza wrażliwości. Wykorzystanie oprogramowana Excel

Wątpliwości pojawiające się podczas rozwiązywania zadań problemowych oraz analizy finansowej będą wyjaśniane w trakcie konsultacji.</td></tr>
<tr><td>Wymagania wstępne i dodatkowe</td><td colspan="3">znajomość podstawowych zagadnień dotyczących funkcjonowania przedsiębiorstwa, rachunkowości oraz analizy ekonomicznej</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>projekt</td><td>51.0%</td><td>45.0%</td></tr><tr><td>ciągła</td><td>51.0%</td><td>10.0%</td></tr><tr><td>test</td><td>51.0%</td><td>45.0%</td></tr></table></td></tr>
<tr><td rowspan="3">Zalecana lista lektur</td><td>Podstawowa lista lektur</td><td colspan="2">M Sierpińska, A Sierpińska-Sawicz, R Węgrzyn, Controlling finansowy w przedsiębiorstwie, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2019,

W. Gabrusewicz, Podstawy analizy finansowej, PWE, warszawa 2007,

M. Sierpińska, T. Jachna, Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, PWN, Warszawa 2005

A. Jaruga, P. Kabalski, A. Szychta, Rachunkowość zarządcza, Wolters Kluwer, Warszawa 2010.

Finansowanie przedsiębiorstw transportowych, Szałucki K., Rolbiecki R., W: Transport : nowe wyzwania / Wojewódzka-Król K., Załoga E. (red.), 2017, Warszawa, Wydawnictwo Naukowe PWN
Kondycja finansowa przewoźników drogowych w Polsce Rydzkowski W., Rolbiecki R., Transport Economics and Logistics, 2017, nr 63</td></tr>
<tr><td>Uzupełniająca lista lektur</td><td colspan="2">M. Rabiej, Analizy statystyczne z programami Statistica i Excel, Helion, Warszawa 2018.

W. Janik, A. Paździor, M. Paździor (2017), Analiza ekonomiczna działalności przedsiębiorstwa, Monografie - Politechnika Lubelska

L. Karbownik (2016), Metody oceny zagrożenia finansowego przedsiębiorstw sektora TSL, Wydawnictwo Uniwersytetu Łódzkiego</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.