POLITECHNIKA GDAŃSKA

Karta przedmiotu

Nazwa i kod przedmiotu	ANALIZA FINANSOWA, PG_00068585		
Kierunek studiów	Analityka gospodarcza		
Data rozpoczęcia studiów	październik 2025 r.	Rok akademicki realizacji przedmiotu	2026/2027
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	niestacjonarne	Sposób realizacji	na uczelni
Rok studiów	2	Język wykładowy	polski
Semestr studiów	3	Liczba punktów ECTS	4.0
Profil kształcenia	ogólnoakademicki	Forma zaliczenia	zaliczenie
Jednostka prowadząca	Wydziały Politechniki Gdańskiej -> Wydział Zarządzania i Ekonomii -> Katedra Finansów		
Imię i nazwisko wykładowcy (wykładowców)	Odpowiedzialny za przedmiot	dr inż. Piotr Figura	
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu	dr inż. Piotr Figura	

Formy zajęć

Forma zajęć	Wykład	Ćwiczenia	Laboratorium	Projekt	Seminarium	RAZEM
Liczba godzin zajęć	8.0	16.0	0.0	0.0	0.0	24

W tym liczba godzin zajęć na odległość: 0.0

Adresy kursu na platformie eNauczanie:
Moodle ID: 6684 Analiza finansowa (2026n)
https://enauczanie.pg.edu.pl/2025/course/view.php?id=6684

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	24	6.0	70.0	100

Cel przedmiotu

Analizuje i ocenia, w różnych aspektach, sytuację finansową działalności firmy wykorzystując odpowiednie dane i dobierając odpowiednie metody

Efekty uczenia się przedmiotu

Efekt kierunkowy	Efekt z przedmiotu	Sposób weryfikacji i oceny efektu
[K6_W03] zna wiarygodne źródła informacji i wykorzystuje zaawansowaną wiedzę do wyjaśniania fundamentalnych dylematów współczesnej gospodarki.	zna wiarygodne źródła informacji istotne dla przeprowadzanych analiz	[SW1] Ocena wiedzy faktograficznej
[K6_U05] potrafi wykorzystać wiedzę zdobytą na kierunku analityka gospodarcza do rozwiązywania trudnych problemów uzyskując ekonomicznie i społecznie wartościowe wyniki.	potrafi analizować sytuację finansową firmy wykorzystując zróżnicowany zestaw metod i technik, uzyskując wartościowe dla procesu decyzyjnego wyniki	[SU2] Ocena umiejętności analizy informacji [SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi

Treści przedmiotu

Treści przedmiotu - wykład

Wykład:
Pojęcie, formy, funkcje i rodzaje analiz ekonomicznych.
Metody analizy ogólnej, jakościowej, ilościowej, przyczynowej i porównawczej.
Procedura badań analitycznych i uniwersalne zasady pracy analityka.
Analiza przychodów i kosztów.
Analiza zysku i rentowności przedsiębiorstwa.
Ocena sytuacji majątkowej i kapitałowej na podstawie bilansu.
Analiza wskaźnikowa środków trwałych.
Analiza płynności finansowej na podstawie bilansu i rachunku przepływów pieniężnych.
Sprawność w gospodarce zapasami, ściąganiu należności i w spłacie zobowiązań.
Analiza kapitału obrotowego i cyklu środków pieniężnych.
Analiza zadłużenia.
Podstawy analizy dyskryminacyjnej i jej zastosowanie w prognozowaniu upadłości firm.
Metody badania efektywności projektów inwestycyjnych.
Analiza wskaźników rynku kapitałowego.

Ćwiczenia:
Obliczanie wskaźników dynamiki i stóp wzrostu dla wielkości ekonomicznych z zastosowanie różnych baz.
Analiza porównawcza na podstawie wzorcowych układów nierówności wskaźników ekonomicznych.
Analiza przyczynowa przychodów i wyniku finansowego.
Analiza przychodów i kosztów.
Analiza zysku i rentowności przedsiębiorstwa.
Ocena sytuacji majątkowej i kapitałowej na podstawie bilansu.
Analiza wskaźnikowa środków trwałych.
Obliczanie i interpretacja wskaźników płynności finansowej.
Ocena sprawności w gospodarce zapasami, w ściąganiu należności i w spłacie zobowiązań, analiza kapitału obrotowego i cyklu środków pieniężnych.
Analiza zadłużenia.
Ocena kondycji finansowej firmy przy pomocy wybranych metod analizy dyskryminacyjnej.
Obliczanie i interpretacja wskaźników: NPV, NPVR, IRR na podstawie projektów inwestycyjnych.

Wymagania wstępne i dodatkowe

Brak wymagań

Sposoby i kryteria oceniania osiąganych efektów uczenia się

Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej
Kolokwia w czasie semestru	60.0%	50.0%
Zaliczenie wykładu	60.0%	50.0%

Zalecana lista lektur

Podstawowa lista lektur	Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajska, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Finansowanie, inwestycje, wartość, syntetyczna ocena kondycji finansowej. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F. (2020). Podstawy analizy ekonomicznej. Teorie, przykłady, zadania. Warszawa: CeDeWu. Gabrusewicz, W.(2012). Podstawy analizy finansowej. Warszawa: PWE. Gołębiowski, G., Tłaczała, A. (2013). Analiza finansowa w teorii i praktyce. Warszawa: Difin. Jerzemowska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykalska, B., Pomykalski, P. (2017). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Warszawa: PWN. Sierpińska, M., Jachna, T. (2016). Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych. Warszawa: PWN. Skowronek Mielczarek, A., Leszczyński, Z. (2008). Analiza działalności i rozwoju przedsiębiorstwa. Warszawa: PWE.
Uzupełniająca lista lektur	Figura, P. (2012). Wartości wzorcowe wskaźników finansowych przedsiębiorstw giełdowych. Warszawa: CeDeWu. Michalski, G. (2005). Płynność finansowa w małych i średnich przedsiębiorstwach. Warszawa: PWN. Prusak, B. (2012). Wskaźniki rynku kapitałowego - zastosowanie w wycenach przedsiębiorstw oraz w strategiach inwestycyjnych. Warszawa: CeDeWu. Wędzki, D. (2019). Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego według polskiego prawa bilansowego, Warszawa: Wydawnictwo Nieoczywiste. Wędzki, D. (2007). Zarządzanie płynnością finansową w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWN.
Adresy eZasobów	

Przykładowe zagadnienia/ przykładowe pytania/ realizowane zadania	Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe z obszaru płynności finansowej dla wybranej spółki giełdowej. Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe z obszaru sprawności działania dla wybranej spółki giełdowej. Wyznaczyć i zinterpretować wskaźniki finansowe z obszaru zadłużenia dla wybranej spółki giełdowej. Przeprowadź analizę rentowności wybranej spółki giełdowej. Oszacuj zagrożenie upadłości wybranej spółki giełdowej.
Zajęcia praktyczne w ramach przedmiotu	Nie dotyczy

Dokument wygenerowany elektronicznie. Nie wymaga pieczęci ani podpisu.