

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						
	Prowadzący zajęcia z przedmiotu						
Formy zajęć i metody nauczania	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						
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_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			[SU4] Ocena umiejętności korzystania z metod i narzędzi [SU2] Ocena umiejętności analizy informacji	
	[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	

Treści przedmiotu	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	<table><tr><td>Sposób oceniania (składowe)</td><td>Próg zaliczeniowy</td><td>Składowa oceny końcowej</td></tr><tr><td>Zaliczenie wykładu</td><td>60.0%</td><td>50.0%</td></tr><tr><td>Kolokwia w czasie semestru</td><td>60.0%</td><td>50.0%</td></tr></table>	Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej	Zaliczenie wykładu	60.0%	50.0%	Kolokwia w czasie semestru	60.0%	50.0%		
Sposób oceniania (składowe)	Próg zaliczeniowy	Składowa oceny końcowej										
Zaliczenie wykładu	60.0%	50.0%										
Kolokwia w czasie semestru	60.0%	50.0%										
Zalecana lista lektur	<table><tr><td>Podstawowa lista lektur</td><td colspan="2">Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajka, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajka, 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. Jerzemska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykańska, B., Pomykański, 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.</td></tr><tr><td>Uzupełniająca lista lektur</td><td colspan="2">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.</td></tr><tr><td>Adresy eZasobów</td><td colspan="2">Adresy na platformie eNauczanie:</td></tr></table>	Podstawowa lista lektur	Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajka, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajka, 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. Jerzemska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykańska, B., Pomykański, 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	Adresy na platformie eNauczanie:			
Podstawowa lista lektur	Bednarski, L. (2021). Analiza finansowa w przedsiębiorstwie. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajka, E., Figura, P., Gawrycka, M., Korol, T., Prusak B., (2020). Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Ocena sprawozdań finansowych, analiza wskaźnikowa. Warszawa: CeDeWu. Bławat, F., Drajka, 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. Jerzemska, M. (2018). Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie. Warszawa: PWE. Pomykańska, B., Pomykański, 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	Adresy na platformie eNauczanie:											
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.											

Dokument wygenerowany elektronicznie. Nie wymaga pieczęci ani podpisu.