

D2. Planowanie finansowe

Karta opisu zajęć - Sylabus			
Państwowa Wyższa Szkoła Techniczno-Ekonomiczna im. ks. Bronisława Markiewicza w Jarosławiu			
I. INFORMACJE PODSTAWOWE			
Nazwa zajęć: Planowanie Finansowe		Cykl kształcenia: 2022-2023	Data aktualizacji sylabusu: 30.09.2023 r.
Nazwa kierunku studiów, poziom i profil kształcenia: Zarządzanie, studia drugiego stopnia, stacjonarne, profil praktyczny			
Język wykładowy: polski		Rodzaj zajęć: zajęcia specjalistyczne	
Rok studiów: 2		Semestr: 3	
Liczba punktów ECTS przypisana zajęciom: 2		Koordynator zajęć Imię, nazwisko, tytuł/stopień naukowy, adres e-mail:	
Jednostka organizacyjna: Instytut Ekonomii i Zarządzania		Prowadzący zajęcia Imię, nazwisko, tytuł/stopień naukowy, adres e-mail:	
FORMA PROWADZENIA ZAJĘĆ I LICZBA GODZIN			
Ogólna liczba godzin zajęć dydaktycznych na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych z podziałem na formy:			
Studia stacjonarne		Studia niestacjonarne	
Wykład:		Wykład:	
Ćwiczenia:	15	Ćwiczenia:	
Laboratorium:	15	Laboratorium:	
Lektorat:		Lektorat:	
Projekt:		Projekt:	
Zajęcia praktyczne:		Zajęcia praktyczne:	
Seminarium:		Seminarium:	
Zajęcia terenowe:		Zajęcia terenowe:	
Praktyki:		Praktyki:	
Inna forma (jaka):		Inna forma (jaka):	
RAZEM:	30	RAZEM:	
II. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE			
Wymagania wstępne i dodatkowe:			
<ol style="list-style-type: none"> Rozumieć podstawowe kategorie ekonomiczne, w tym mikroekonomiczne, znać podstawowe zagadnienia i konstrukcje z zakresu rachunkowości finansowej, matematyki finansowej, finansów i analizy finansowej. Posiadać umiejętności stosowania rozwiązań i metod analizy finansowej przedsiębiorstwa, finansów i rachunkowości finansowej, ilościowych i jakościowych metod badawczych. Być gotowym do podejmowania zadań indywidualnych i zespołowych, świadomym ich konsekwencji oraz otwartym na doskonalenie wiedzy i umiejętności. 			
Cel (cele) kształcenia dla zajęć:			
<ol style="list-style-type: none"> Poznanie wiedzy dotyczącej istoty, procesów, struktury i metod planowania finansowego w przedsiębiorstwie. Wykształcenie umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego. Świadomość konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności w zakresie funkcjonowania mechanizmów i metod właściwych dla planowania finansowego. 			
Efekty uczenia się określone dla zajęć			
Symbol efektów uczenia się określonego dla zajęć	Po zakończeniu zajęć i potwierdzeniu osiągnięcia efektów uczenia się, student w kategorii:		
Wiedzy - zna i rozumie			
PF_W_01	Uwarunkowania oraz narzędzia planowania finansowego. Dysponuje wiedzą w warstwie istoty, zakresu i celów planowania finansowego w przedsiębiorstwie		
Umiejętności – potrafi			
PF_U_01	Rozwiązywać zadania w procesie planowania finansowego działalności gospodarczej.		
PF_U_02	Potrafi dokonać doboru i zastosować podstawowe metody i narzędzia planowania finansowego		
PF_U_03	Umie dobrać i wykorzystuje instrumenty zagregowanego planowania finansowego i modelowania; potrafi przygotować i prezentować typowe prace pisemne – projekt planu finansowego przedsiębiorstwa		
Kompetencji społecznych - jest gotów do			

PF_K_01	Przygotowania i uczestniczenia w projektach oraz przewidywania wielokierunkowych skutków swojej działalności. Wykazuje zdolności w zakresie samodzielnego i zespołowego realizowania postawionych przed nim zadań			
TREŚCI PROGRAMOWE I ICH ODNIESIENIE DO EFEKTÓW UCZENIA SIĘ OKREŚLONYCH DLA ZAJĘĆ				
Treści programowe (uszczegółowione, zaprezentowane z podziałem na poszczególne formy zajęć, tj. wykład, ćwiczenia, laboratoria, projekty, seminaria i inne):				
Symbol treści programowych	Opis treści programowych	Forma zajęć	Liczba godzin	Odniesienie do efektów uczenia się określonych dla zajęć (symbol efektów uczenia się)
TP-01	Narzędzia planowania finansowego. Istota, cechy, przedmiot i rodzaje planowania finansowego. Funkcje i zakres planowania finansowego	ćwiczenia	3	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_02
TP-02	Planowanie przychodów ze sprzedaży i kosztów działalności operacyjnej	ćwiczenia	4	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_02
TP-03	Konstrukcja i zasady tworzenia rachunku wyników	ćwiczenia	4	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_02
TP-04	Analiza prognozy rentowności. Analiza wskaźnikowa	ćwiczenia	4	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_01
TP-05	Plan finansowy działalności przedsiębiorstwa	laboratorium	10	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_02
TP-06	Konstrukcja wieloblokowego i wielostopniowego rachunku wyników	laboratorium	5	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_02
ZALECANA LITERATURA (w tym pozycje w języku obcym)				
Literatura podstawowa (powinna być dostępna dla studenta w uczelnianej bibliotece):				
1. Planowanie finansowe efektywnym narzędziem zarządzania: teoria i praktyka, Wojciech Naruń - Wrocław: Wydawnictwo Marina, 2013.				
2. Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Wiesław Pluta - Wyd. 2 zm. - Warszawa: Polskie Wydawnictwo Ekonomiczne, 2003.				
Literatura uzupełniająca:				
1. Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Monika Gryko, Józef Gryko, Marta Kluzek, Jarosław Kubiak, Tomasz Nowaczyk - Poznań: Wydawnictwo Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, 2008.				
2. Operacyjne planowanie finansowe. Ujęcie praktyczne, W. Naruń, J. Nowak, M. Wieloch – Warszawa: Wyd. Difin, 2008				
3. Financial Forecasting for Business and Economics, E. Bomhoff, Dryden Press: London 2004.				
III. INFORMACJE DODATKOWE				
Odniesienie efektów uczenia się określonych dla zajęć i treści programowych do form zajęć i metod oceniania				
Symbol efektu uczenia się określonego dla zajęć	Symbol treści programowych realizowanych w trakcie zajęć	Formy zajęć i metody dydaktyczne prowadzenia zajęć umożliwiające osiągnięcie założonych efektów uczenia się	Metody weryfikacji osiągnięcia efektów uczenia się przypisanych do zajęć	
	Wiedza	wykład		
PF_W_01	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04 TP-05 TP-06,	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, zaliczenie na ocenę	
PF_W_02	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04 TP-05 TP-06,	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, zaliczenie na ocenę	
	Umiejętności	ćwiczenia, laboratorium, projekt, zajęcia praktyczne		
PF_U_01	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04 TP-05 TP-06,	Ćwiczenia zadaniowe z użyciem metod i narzędzi analizy, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy i model analityczny.	

		wyników, wykorzystanie narzędzi informatycznych.	
PF_U_02	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04 TP-05 TP-06,	Ćwiczenia zadaniowe z użyciem metod i narzędzi analizy, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników, wykorzystanie narzędzi informatycznych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy i model analityczny.
	Kompetencje społeczne	ćwiczenia, laboratorium, projekt, zajęcia praktyczne	
PF_K_01	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04, TP-05TP-06,	Praca w grupach, metoda sytuacyjna dla tworzenia scenariuszy, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności, studiowanie wskazanej literatury przedmiotu.	Opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne. Referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne
PF_K_02	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04, TP-05TP-06,	Praca w grupach, metoda sytuacyjna dla tworzenia scenariuszy, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności, studiowanie wskazanej literatury przedmiotu.	Opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne. Referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne
BILANS PUNKTÓW ECTS			
OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA (godziny)			
Forma aktywności			Liczba godzin
Godziny zajęć (według harmonogramu) z nauczycielem akademickim lub inną osobą prowadzącą zajęcia			30
Praca własna studenta			70
SUMA GODZIN:			100
OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA (punkty ECTS)			
			Liczba punktów ECTS
SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS PRZYPISANYCH DO ZAJĘĆ	Praca studenta wymagająca bezpośredniego kontaktu z nauczycielem akademickim lub inną osobą prowadzącą zajęcia		Ogółem: 2
	Praca własna studenta		1,8
godziny lekcyjne, czyli 1 godz. oznacza 45 min;			
OPIS PRACY WŁASNEJ STUDENTA:			
Praca własna studenta musi być precyzyjnie opisana, uwzględniając charakter praktyczny zajęć. Należy podać symbol efektu uczenia się, którego praca własna dotyczy oraz metody weryfikacji efektów uczenia się stosowane w ramach pracy własnej. Przykładowe formy aktywności: (1) przygotowanie do zajęć, (2) opracowanie wyników, (3) czytanie wskazanej literatury, (4) napisanie raportu z zajęć, (5) przygotowanie do egzaminu, opracowanie projektu.			
Zakres pracy własnej studenta obejmuje:			
1. Przygotowanie do zajęć na podstawie syntezy ich treści i poznanie wskazanej literatury przedmiotu; symbol efektu kształcenia PF_W_01, PF_W_02; metoda weryfikacji: odpowiedź ustna w trakcie zajęć, praca projektowa (sytuacyjna), sprawdzian pisemny,			
2. Przygotowanie do zajęć ćwiczeniowych, projektu i sprawdzianu zadaniowego; symbol efektu kształcenia PF_U_01, PF_U_02; metoda weryfikacji: zadanie tablicowe, zadanie podane do wcześniejszego opracowania, sprawdzian okresowy, odpowiedź ustna, sprawdzian końcowy,			
3. Przygotowanie zadania koncepcyjnego; symbol efektu kształcenia PF_U_01, PF_U_02, PF_K_01, PF_K_02; metoda weryfikacji: model opracowany w arkuszu kalkulacyjnym, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne			
KRYTERIA OCENIANIA			
Ocena kształtująca: Wynika z zaplanowanego przebiegu i formy nauczania, ukierunkowana na motywację i zdefiniowane kryteria sukcesu, dająca wskazania do poprawy wyników w obszarze:			

1. wiedzy o istocie, procesach, strukturze i metodach planowania finansowego w przedsiębiorstwie:
poziom spójności wypowiedzi i wyprowadzenia ocen syntetyzujących,
stopień absorpcji wiedzy ze wskazanych źródeł literaturowych,
2. wykształcenia umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego:
poziom zdolności do samodzielnego rozwiązania zadania numerycznego,
zakres, sposób budowy i struktura rozwiązania modelowego,
3. świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności w zakresie funkcjonowania
mechanizmów i metod właściwych dla planowania finansowego:
poziom zdolności samodzielnego i zespołowego realizowania zadań,
zakres rozumienia potrzeby doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności.

Ocena podsumowująca:

Stanowi zwartościowaną ocenę stopnia nabycia wiedzy weryfikowaną z wykorzystaniem formy zaliczenia oraz nabytych umiejętności i kompetencji z wykorzystaniem formy pracy koncepcyjnej, przy wykorzystaniu progów dla kryteriów:

brak wiedzy w zakresie podbudowy teoretycznej, brak wykształcenia umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, nieposiadanie zdolności do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz brak świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena niedostateczna (poniżej progu 66% kryteriów częściowych),

zadawalająca wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, zadowalające wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, zadowalające zdolności do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz niski poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena dostateczna (zakres 66-77% kryteriów częściowych),

ugruntowana wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, dobre wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, średnia zdolność do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz średni poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena dobra (zakres 78-89% kryteriów częściowych)

bardzo dobrze utrwalona wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, bardzo dobre wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, wysoka zdolność do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz wysoki poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena bardzo dobra (zakres 90-100% kryteriów częściowych)

INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA B-LEARNINGU

INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA E-LEARNINGU