

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Planowanie finansowe
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/3	4
projekty	15/10	2/3	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z obszaru: finansów, rachunkowości, sprawozdawczości, analizy finansowej.
--

4. Cele kształcenia

C1 - Wyposażenie w specjalistyczną wiedzę z zakresu finansów oraz nauk pokrewnych, w szczególności w odniesieniu do procesów planowania finansowego.
C2 - Przekazanie zaawansowanej wiedzy koniecznej w procesie podejmowania optymalnych decyzji finansowych z uwzględnieniem zmiennego otoczenia rynkowego.
C3 - zdobycie praktycznych i specjalistycznych umiejętności niezbędnych w rozpoznawaniu, diagnozowaniu zjawisk i procesów finansowych oraz podejmowaniu decyzji w planowaniu finansowym.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student ma pogłębioną wiedzę dotyczącą mechanizmów funkcjonowania przedsiębiorstw w zakresie planowania finansowego.	K_W03
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student posiada umiejętność dostrzegania, obserwacji i interpretacji zjawisk finansowych, pogłębione i wzbogacone o wyjaśnianie wzajemnych relacji między zjawiskami finansowymi.	K_U01
U_02	Student potrafi sprawnie posługiwać się aktami normatywnymi oraz obowiązującymi regułami w dziedzinie finansów.	K_U05

U_03	Student posiada umiejętności wszechstronnego analizowania i przedstawiania propozycji rozwiązania problemów właściwych dla finansów w celu wyboru optymalnego wariantu.	K_U07
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student rozumie potrzebę podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz uczenia się przez całe życie.	K_K03

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Wprowadzenie do budżetowania, planowania. Otoczenie przedsiębiorstwa a plan finansowy.	1	1
W2	Źródła informacji w planowaniu..	1	1
W3	Rodzaje planów finansowych.	1	1
W4	Etapy w planowaniu finansowym.	2	1
W5	Tworzenie planu operacyjnego (krótkoterminowego).	2	1
W6	Tworzenie planu strategicznego (długoterminowego).	2	1
W7	Odchylenia w planie finansowym.	2	1
W8	Ryzyko w planowaniu.	2	1
W9	Kontrola wykonania planu – podsumowanie.	2	1
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści projektów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
L1	Omówienie karty przedmiotu i etapów tworzenia projektów. Dobór grup projektowych i tytułów projektów.	2	1
L2	Tworzenie prognozy przychodów – zasady i metody.	2	1
L3	Tworzenie prognozy kosztów.	2	1
L4	Zapotrzebowanie na kapitał obrotowy.	1	1
L5	Planowanie produkcji.	1	1
L4	Wykorzystanie informacji o dźwigi finansowej w planowaniu finansowym.	2	2
L5	Kapitały i ich koszty w projekcie.	2	1
L6	Wskaźniki efektywności w projekcie.	1	1
L7	Prezentacje projektów.	2	1
	Razem liczba godzin projektów	15	10

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny	projektor, tablica
Projekt	rozwiązywanie zadań z list, przykładów	listy zadań z listy, wykorzystanie i zastosowanie arkusza kalkulacyjnego, tablice finansowe

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 aktywność	P2 zaliczenie (ustne – lista pytań do losowania)
Projekt	F2 aktywność na zajęciach	P4 praca pisemna (ocena z projektu)

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Projekt	
	F2	P2	F2	P4

W_01	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X
U_02	X	X	X	X
U_03	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Kryteria oceniania odpowiedzi ustnej z wykładu – zaliczenie oraz z projektu
0-50% punktów -2,0
51-60% punktów - 3,0
61-70% punktów – 3,5
71-80%punktów - 4,0
81-90%punktów - 4,5
91-100%punktów – 5,0

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	19
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie do projektów	20	21
przygotowanie do zaliczenia	15	15
przygotowanie do realizacji zajęć	15	10
zapoznanie z literaturą	20	25
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:
1. J. Kubiak i in., Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, e-book, Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu, Poznań 2020.
2. W. Naruć, Planowanie finansowe efektywnym narzędziem zarządzania – teoria i praktyka, Wydawnictwo Marina, Wrocław 2013.
3. W. Pluta, Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, PWE, Warszawa 2003.
Literatura zalecana / fakultatywna:
1. T. Dickey, Planowanie finansowe w małej firmie, Signum, Kraków 2004.
2. E. Brigham, J. Houston, Zarządzanie finansami, PWN, Warszawa 2015.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Koszt i struktura kapitałów w przedsiębiorstwie
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	prof. AJP dr hab. Ewa Chomać-Pierzecka

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/3	4
ćwiczenia	15/10	2/3	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu finansów przedsiębiorstwa.

4. Cele kształcenia

C1 - Wyposażenie w specjalistyczną wiedzę dotyczącą problematyki kapitału podmiotu, istotnej z punktu widzenia zarządzania finansami.
C2 - Umiejętność praktycznego wykorzystywania wiedzy z obszaru kosztu i struktury kapitału przedsiębiorstwa, niezbędnej w podejmowaniu decyzji finansowych.
C3 - Umiejętność rozwiązywania problemów decyzyjnych na różnych szczeblach zarządzania. Umiejętność samodzielnej pracy; odpowiedzialność i zaangażowanie.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student dysponuje zaawansowaną wiedzą obejmującą problematykę kosztu i struktury kapitału.	K_W06
W_02	Student rozróżnia i charakteryzuje narzędzia ustalania kosztu kapitału.	K_W06
W_03	Student zna metodologie szacowania kosztu kapitału i optymalizacji jego struktury.	K_W06
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student umiejętnie wykorzystuje wiedzę o strukturze i koszcie kapitału przedsiębiorstwa do podejmowania decyzji	K_U02
U_02	Student szacuje koszt kapitału, buduje optymalną strukturę kapitału.	K_U03, K_U06,

		K_U07
U_03	Student wykorzystuje wiedzę z obszaru kapitału przedsiębiorstwa w różnych ujęciach gospodarowania.	K_U03, K_U06, K_U07
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student jest świadomy poziomu swojej wiedzy w obszarze kapitału przedsiębiorstwa. Samodzielnie rozwiązuje pojawiające się problemy w oparciu o posiadaną wiedzę.	K_K03
K_02	Student umiejętnie stosuje zasady szacowania kosztu kapitału do podejmowania decyzji. Student ma świadomość potrzeby ustawicznego, indywidualnego poszerzania wiedzy	K_K03

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Pojęcie kapitału i struktury kapitału. Optymalna struktura kapitału.	2	1
W2	Kapitały własne i obce finansujące działalność.	2	1
W3	Ryzyko w działalności przedsiębiorstwa – klasyfikacja, techniki oceny.	2	1
W4	Koszt kapitału. Kapitał własny. Średni ważony koszt kapitału. Szacowanie kapitału pochodzącego z różnych źródeł.	4	3
W5	Struktura kapitału a jego wartość rynkowa.	2	1,5
W6	Kapitał intelektualny – szacowanie, metody prezentacji.	3	1,5
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści ćwiczeń	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
C1	Analiza struktury kapitału. Optymalna struktura kapitału.	2	1
C2	Kapitały własne i obce finansujące działalność.	2	1
C3	Ryzyko w działalności przedsiębiorstwa – klasyfikacja, techniki oceny.	1,5	1
C4	Koszt kapitału. Kapitał własny. Średni ważony koszt kapitału. Szacowanie kapitału pochodzącego z różnych źródeł.	4	3
C5	Struktura kapitału a jego wartość rynkowa.	1,5	1
C6	Kapitał intelektualny – szacowanie, metody prezentacji.	3	2
C7	Kolokwium sprawdzające.	1	1
	Razem liczba godzin ćwiczeń	15	10

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny	projektor
Ćwiczenia	metoda praktyczna, ćwiczenia przedmiotowe	materiał źródłowy

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F)	Ocena podsumowująca (P)
	– wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	– podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 - obserwacja podczas zajęć / aktywność	P2 - zaliczenie (pisemne)
Ćwiczenia	F2 - obserwacja podczas zajęć / aktywność F4 – wypowiedź (omówienie projektu)	P2 – zaliczenie (pisemne)

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Ćwiczenia		
	F2	P2	F2	F4	P2
W_01	X	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X	X

W_03	X	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X	X
U_02	X	X	X	X	X
U_03	X	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X	X
K_02	X	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Zaliczenie ćwiczeń: forma pisemna
Ocena pozytywna od 55% poprawności merytorycznej pracy.
Zaliczenie wykładów: kolokwium pisemne
Ocena pozytywna od 55% poprawności merytorycznej pracy.

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	19
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
czytanie literatury	14	25
przygotowanie do zajęć	6	6
przygotowanie do zaliczenia ćwiczeń	25	25
przygotowanie do zaliczenia wykładów	25	25
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:
1. Gerrit Brösel M., Wycena przedsiębiorstwa : funkcje, metody, zasady, Oficyna a Wolters Kluwer business, Warszawa 2011.
2. Daszyńska-Żygadło K., Wycena przedsiębiorstwa : podejście scenariuszowe, PWN, Warszawa 2015.
3. Gajdka J., Teorie struktury kapitału i ich aplikacja w warunkach polskich, Wydawnictwo Uniwersytetu Łódzkiego, Łódź 2002.
4. Wycena i zarządzanie wartością firmy, pr. zb. pod red. A. Szablewskiego i R. Tuzimka, Poltext, Warszawa 2004.
Literatura zalecana / fakultatywna:
1. Determinanty i modele wartości przedsiębiorstwa, pr. zb. pod red. W Skoczylas, PWE, Warszawa 2007.
2. Jaki A., Wycena przedsiębiorstwa, Przesłanki, procedury, metody. Oficyna Ekonomiczna, Kraków 2006.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	prof. AJP dr hab. Ewa Chomać-Pierzecka
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Nadzór korporacyjny
Punkty ECTS	1
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/3	1

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu mikroekonomii oraz makroekonomii pozwalającą na interpretację uwarunkowań zjawisk ekonomicznych zarówno w mikro jak i w makro skali; znajomość podstawowych zagadnień z metod oceny projektów gospodarczych jak również rachunkowości przedsiębiorstw oraz podstaw zarządzania.

4. Cele kształcenia

C1 - Poznanie istoty realizowania nadzoru nad podmiotami gospodarczymi wpływu rad nadzorczych i akcjonariuszy na zarządzanie spółką
C2 - Nabycie umiejętności podnoszenie efektywności nadzoru korporacyjnego
C3 - Ukształtowanie zdolności do samodzielnego zdobywania i doskonalenia wiedzy z zakresu finansów przedsiębiorstw

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student szczegółowo zna metody sprawowania nadzoru korporacyjnego nad podmiotami gospodarczymi (ich rodzaje, cechy, znaczenie).	K_W02 K_W03
W_02	Student szczegółowo określa czynniki decydujące o efektywności projektów inwestycyjnych	K_W06 K_W07
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student analizuje czynniki decydujące o funkcjonowaniu nadzoru korporacyjnego	K_U03 K_U07
U_02	Student identyfikuje czynniki decydujące o efektywności projektu inwestycyjnego	K_U03 K_U08

KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student ma świadomość poziomu swojej wiedzy z zakresu nadzoru korporacyjnego, wykazuje aktywność w zakresie samodoskonaleniu swojego warsztatu i poszerzania wiedzy oraz doświadczeń.	K_K03 K_K04

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Teoretyczne problemy nadzoru korporacyjnego	2	2
W2	Rola rad nadzorczych spółek	2	1
W3	Skuteczność systemów motywacyjnych dla prezesa zarządu i zarządu spółki	3	2
W4	Wpływ akcjonariuszy na decyzje spółki	2	1
W5	Czynniki warunkujące podejmowanie decyzji w spółkach	2	1
W6	Uregulowania nadzoru korporacyjnego	2	1
W7	Prywatyzacja i nadzór korporacyjny w Polsce	2	1
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład połączony z dyskusją	rzutnik multimedialny

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 -obserwacja podczas zajęć / aktywność	P2 – zaliczenie (pisemne)

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład	
	F2	P2
W_01	X	X
W_02	X	X
U_01	X	X
U_02	X	X
K_01	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Podczas zajęć można uzyskać 100 pkt- 20 za aktywność i 80% za kolokwium końcowe. Do 50%- niedostateczny 51%- 66% -dostateczny 67%-74%- dostateczny plus 75%-90%- dobry 91%- 95%- dobry plus Powyżej 95% bardzo dobry Zaliczenie poprawkowe ćwiczeń odbywa się na podstawie kolokwium pisemnego - kryteria j.w.

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	15	9
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie do zaliczenia	5	5
zapoznanie z literaturą	5	11
suma godzin:	25	25
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	1	1

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:

1. Postuła I. Nadzór korporacyjny w spółkach Skarbu Państwa, ABC a Wolters Kluwer Business, Warszawa 2013.
2. Oplustil K., Instrumenty nadzoru korporacyjnego (Corporate Governance) w spółce akcyjnej, C.H.Beck, Warszawa 2010.
3. Rudolf S., Efektywny nadzór korporacyjny. Teoria i praktyka, PWE, Warszawa 2002.

Literatura zalecana / fakultatywna:

1. Kozioł L., Barwacz K., Koncepcja ładu korporacyjnego sektora przedsiębiorstw komunalnych, Wydawnictwo Małopolskiej Wyższej Szkoły Ekonomicznej, Tarnów 2016.
2. Ład korporacyjny, podręcznik akademicki, pod red. nauk. D. Dobija, I. Koładkiewicz, Oficyna Wolters Kluwer Business, Warszawa 2011.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	prof. AJP dr hab. Anna Majzel
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	amajzel@ajp.edu.pl
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	Praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Portfel inwestycyjny
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	prof. AJP dr Andrzej Kuciński

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/3	4
ćwiczenia	15/10	2/3	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu rynków finansowych, statystyki oraz umiejętności korzystania z programu Excel.

4. Cele kształcenia

C1 - Rozszerzenie dotychczasowej wiedzy na temat portfela inwestycyjnego, sposobów jego budowy, a także metod zarządzania nim.
C2 - Wykształcenie umiejętności specyfikowania ryzyka inwestycyjnego oraz jego ograniczania i dywersyfikacji przy konstruowaniu portfela papierów wartościowych.
C3 - Rozumienie potrzeby uczenia się przez całe życie oraz zachowania norm etycznych i zawodowych w kontekście tworzenia portfela inwestycyjnego.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student szczegółowo zna teorie konstrukcji portfela papierów wartościowych oraz metody analizy i oceny ryzyka inwestycyjnego.	K_W02, K_W06
W_02	Student dogłębnie zna metody dywersyfikacji ryzyka oraz strategie zarządzania portfelem inwestycyjnym.	K_W03, K_W06
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student wyznacza oczekiwaną stopę zwrotu oraz ryzyko związane z inwestycją w portfel papierów wartościowych oraz wyjaśnia zależności między rentownością a ryzykiem.	K_U02, K_U04

U_02	Student potrafi zarządzać portfelem papierów wartościowych.	K_U06, K_U08
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student potrafi uzupełniać swoją wiedzę, samodzielnie opracowywać i dopasowywać portfel inwestycyjny do celów i założeń klienta.	K_K03, K_K04

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Współczesna teoria portfela papierów wartościowych o zmiennym dochodzie.	2	2
W2	Istota analizy portfelowej. Metody matematyczno-statystyczne w teorii portfelowej Markowitza'a.	2	2
W3	Podstawowe rodzaje portfeli inwestycyjnych.	2	1
W4	Budowa portfela papierów wartościowych (polityka inwestycyjna, stopa zysku i ryzyko papierów wartościowych, dywersyfikacja ryzyka).	2	1
W5	Ilościowe i jakościowe zasady dywersyfikacji portfela z uwzględnieniem celów inwestorów.	2	1
W6	Współczesne teorie zarządzania portfelem papierów wartościowych.	2	1
W7	Strategie zarządzania portfelem.	3	1
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści ćwiczeń	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
C1	Konstruowanie portfela papierów wartościowych w podejściu zaproponowanym przez Markowitza'a.	2	2
C2	Model jednowskaźnikowy Sharpe'a i modele wielowskaźnikowe.	2	2
C3	Modele CAPM i APT.	2	2
C4	Model TMAI, model fundamentalny.	2	1
C5	Pomiar stopy zwrotu i ryzyka portfela papierów wartościowych.	2	1
C6	Metody dywersyfikacji ryzyka inwestycji.	2	1
C7	Zarządzanie portfelem – proces, mierniki.	3	1
	Razem liczba godzin ćwiczeń	15	10

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny	projektor
Ćwiczenia	ćwiczenia przedmiotowe	materiały źródłowe

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F)	Ocena podsumowująca (P)
	– wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	– podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 obserwacja podczas zajęć / aktywność	P2 zaliczenie (pisemne, test sprawdzający wiedzę z całego przedmiotu)
Ćwiczenia	F2 obserwacja podczas zajęć / aktywność	P2 zaliczenie(pisemne)

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Ćwiczenia	
	F2	P2	F2	P2
W_01	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X

U_02	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Ocena z ćwiczeń stanowi rezultat kolokwium pisemnego obejmującego praktyczne problemy związane z portfelem inwestycyjnym.
Ocena z wykładów stanowi suma punktów zdobytych z testu weryfikującego wiedzę i umiejętności przekazane na wykładach.
Skala ocen:
100% - 90% - 5,0; 89% - 80% - 4,5 79% - 70% - 4,0 69% - 60% - 3,5 59% - 50% - 3,0 49% - 0% - 2,0

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	19
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie do kolokwium zaliczeniowych	20	31
przygotowanie do zaliczenia wykładów	25	25
zapoznanie z literaturą	25	25
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:

1. Perez K., Truszkowski J., Portfel inwestycyjny, Wyd. 2 popr. i rozszerzone, Wydawnictwo Uniwersytetu Ekonomicznego, Poznań 2011.
2. Tarczyński W., Łuniewska M., Dywersyfikacja ryzyka na polskim rynku kapitałowym, Placet, Warszawa 2004.
3. Tarczyński W., Fundamentalny portfel papierów wartościowych, PWE, Warszawa 2002.

Literatura zalecana / fakultatywna:

1. Nowakowski J., Niedziółka P., Portfel inwestycyjny banku: konstrukcja i zarządzanie portfelem papierów wartościowych, Difin, Warszawa 2003.
2. Jajuga K., Jajuga T., Inwestycje: instrumenty finansowe, aktywa niefinansowe, ryzyko finansowe, inżynieria finansowa, PWN, Warszawa 2007.
3. Jajuga K., Zarządzanie ryzykiem, PWN, Warszawa 2007.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	prof. AJP dr Andrzej Kuciński
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	akucinski@ajp.edu.pl
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Metody wyceny przedsiębiorstwa
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	prof. AJP dr hab. Ewa Chomać-Pierzecka

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykłady	15/9	2/3	4
projekty	15/10	2/3	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu finansów i rachunkowości, w szczególności w odniesieniu do procesów i zjawisk finansowych.

4. Cele kształcenia

C1 - Wyposażenie w specjalistyczną wiedzę dotyczącą problematyki szacowania wartości przedsiębiorstwa, istotnej z punktu widzenia zarządzania finansami podmiotu i podmiotem.
C2 - Umiejętność wykorzystywania specjalistycznej wiedzy z obszaru wyceny przedsiębiorstwa w podejmowaniu decyzji.
C3 - Uświadomienie potrzeby i rozwinięcie umiejętności uczenia się przez całe życie oraz poszerzania wiedzy z zakresu szacowania wartości przedsiębiorstwa.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student dogłębnie zna istotę i kluczowe aspekty wyceny przedsiębiorstwa.	K_W06
W_02	Student szczegółowo rozróżnia i charakteryzuje metody szacowania wartości przedsiębiorstwa; zna reguły wyceny przedsiębiorstwa.	K_W06, K_W08
W_03	Student zna rodzaje i sposoby wyceny przedsiębiorstwa.	K_W06
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student umiejętnie stosuje metody szacowania wartości przedsiębiorstwa.	K_U02
U_02	Student określa koncepcje wyceny przedsiębiorstwa, szacuje wartość przedsiębiorstwa.	K_U07

U_03	Student wykorzystuje odpowiednie metody szacowania wartości przedsiębiorstwa, mające szerokie praktyczne zastosowanie w różnych dziedzinach i sferach działalności gospodarczej.	K_U02, K_U03, K_U05, K_U07
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student jest świadomy poziomu swojej wiedzy - jest zdolny do wyrażania własnych wniosków i ocen odnoszących się do wyników wyceny. Samodzielnie rozstrzyga dylematy w ww. zakresie w oparciu o posiadaną wiedzę.	K_K03, K_K04
K_02	Student ma świadomość wagi podejmowanych działań, a zatem potrzeby ustawicznego, samodzielnego poszerzania wiedzy w obszarze szacowania wartości przedsiębiorstwa.	K_K03, K_K04

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Przedsiębiorstwo - przedmiot wyceny. Wprowadzenie do problematyki szacowania wartości. Pojęcie wartości jako kategorii ekonomicznej. Aspekty wartości przedsiębiorstwa. Zakresy wyceny przedsiębiorstw.	2	1
W2	Uwarunkowania i elementy wyceny przedsiębiorstwa. Pomiar wartości - podstawowy czynnik wyceny przedsiębiorstwa. Czynniki wzrostu wartości przedsiębiorstwa. Cele i funkcje wyceny przedsiębiorstwa.	3	1,5
W3	Sprawozdawczość i analiza finansowa w szacowaniu wartości przedsiębiorstwa.	2	1,5
W4	Rodzaje metod wyceny. Metody majątkowe. Metody dochodowe. Metody porównawcze. Inne metody wyceny przedsiębiorstwa. Zalety i wady określonych metod wyceny.	6	4
W5	Pomiar wartości niematerialnych i prawnych.	1	0,5
W6	Czynniki określające wybór metody wyceny przedsiębiorstwa.	1	0,5
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści projektów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
P1	Wprowadzenie do szacowania wartości przedsiębiorstwa w praktyce - informacje wprowadzające do zajęć projektowych	2	1
P2	Istota wyceny. Czynniki wpływu rzutu na wycenę przedsiębiorstwa.	2	1
P3	Standardy w ekonomicznym ujęciu wartości firmy. Ogólne zasady wyceny przedsiębiorstw	2	1
P4	Procedura wyceny przedsiębiorstwa.	2	1
P5	Sprawozdawczość i analiza finansowa w szacowaniu wartości przedsiębiorstwa.	2	1
P6	Wycena przedsiębiorstwa. Metody wyceny przedsiębiorstwa.	5	4
	Razem liczba godzin projektów	15	10

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny	projektor
Projekt	przygotowanie projektu	materiały źródłowe

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 - obserwacja podczas zajęć / aktywność	P1 - egzamin (pisemny)

Projekt	F2 - obserwacja podczas zajęć / aktywność F4 - wypowiedź (omówienie projektu)	P4 - praca pisemna - projekt
---------	--	------------------------------

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Projekt		
	F2	P1	F2	F4	P4
W_01	X	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X	X
W_03	X	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X	X
U_02	X	X	X	X	X
U_03	X	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X	X
K_02	X	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Zaliczenie projektów: praca pisemna Ocenie podlega zgodność projektu z określonym dla zaliczenia zakresem, poprawność merytoryczna, kompletność. Ocena pozytywna od 55% poprawności projektu. Zaliczenie wykładów: egzamin pisemny Ocena pozytywna od 55% poprawności merytorycznej pracy.

10. Forma zaliczenia zajęć

Egzamin

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	19
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
czytanie literatury	28	39
wykonanie projektu	20	20
przygotowanie do egzaminu	22	22
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:
1. Jaki A., Kształtowanie standardów wyceny przedsiębiorstw, Wydawnictwo Uniwersytetu Szczecińskiego, Szczecin 2015.
2. Daszyńska-Żygadło K., Wycena przedsiębiorstwa : podejście scenariuszowe, PWN, Warszawa 2015.
3. Fierla A., Wycena przedsiębiorstwa metodami dochodowymi, SGH - Oficyna Wydawnicza, Warszawa 2008.
4. E. Chomać-Pierzecka, Kapitał wiedzy w kształtowaniu wartości współczesnych przedsiębiorstw, Akademia im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wielkopolskim, Gorzów Wielkopolski 2020.
Literatura zalecana / fakultatywna:
1. E Chomać-Pierzecka, Instrumenty zarządzania w procesie kształtowania wartości i konkurencyjności przedsiębiorstw farmaceutycznych funkcjonujących w warunkach globalizacji, Akademia im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wielkopolskim, Gorzów Wielkopolski 2021.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	prof. AJP dr hab. Ewa Chomać-Pierzecka
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Strategie finansowania w przedsiębiorstwie
Punkty ECTS	3
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/3	3
ćwiczenia	15/9	2/3	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

-

4. Cele kształcenia

C1 – Zdobycie wiedzy na temat istoty strategii finansowania w przedsiębiorstwie.
C2 – Rozszerzenie dotychczasowej wiedzy na temat planowania strategii finansowej przedsiębiorstwa.
C3 – Nabycie umiejętności prawidłowej interpretacji zjawisk w zakresie strategii finansowania przedsiębiorstwa.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student rozumie finanse jako dyscyplinę naukową oraz miejsce finansów w systemie nauk społecznych.	K_W01
W_02	Student szczegółowo zna metody zarządzania finansami podmiotu gospodarczego, w tym źródła finansowania rozwoju przedsiębiorczości.	K_W09
W_03	Student dogłębnie zna zasady i zadania organizacji oraz przepisy prawa regulujące funkcjonowanie przedsiębiorstw.	K_W03
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student potrafi interpretować i wyjaśniać zjawiska finansowe zachodzące w przedsiębiorstwie.	K_U01
U_02	Student potrafi posługiwać się wybranymi aktami normatywnymi oraz obowiązującymi regułami w dziedzinie finansów.	K_U08

U_03	Student potrafi wykorzystać wiedzę z dziedziny finansów, a także zastosować strategię finansowania w przedsiębiorstwie.	K_U09
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student jest gotów do odpowiedniego pełnienia ról zawodowych.	K_K01
K_02	Student jest gotów do uzupełniania, aktualizowania wiedzy oraz dokonywania krytycznej jej oceny.	K_K03

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Zapoznanie z kartą przedmiotu. Elementy składowe strategii finansowania działalności przedsiębiorstwa.	4	3
W2	Teoria struktury kapitału w przedsiębiorstwie.	2	1
W3	Charakterystyka strategii finansowania działalności przedsiębiorstwa.	3	2
W4	Planowanie strategii finansowania działalności przedsiębiorstwa	3	1
W5	Strategie finansowe wprowadzane do przedsiębiorstw funkcjonujących w wybranych branżach	2	1
W6	Podsumowanie wiadomości	1	1
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści ćwiczeń	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
C1	Kryteria wyboru strategii finansowania przedsiębiorstwa.	2	1
C2	Rodzaje strategii finansowania.	2	1
C3	Analiza strategii finansowania działalności wybranych przedsiębiorstw	3	2
C4	Analiza ryzyka w strategiach finansowych.	2	1
C5	Prezentacje studentów nt. strategii finansowania przedsiębiorstwa.	4	2
C6	Podsumowanie wiadomości.	1	1
C7	Zaliczenie ćwiczeń.	1	1
	Razem liczba godzin ćwiczeń	15	9

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny wykład konwersatoryjny, pokaz prezentacji multimedialnej, dyskusja	projektor, laptop
Ćwiczenia	analiza tekstu źródłowego, analiza zagadnień problemowych, studium przypadku.	materiały do ćwiczeń, ustawy

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 - obserwacja podczas zajęć /aktywność	P2 – zaliczenie (pisemne)
Ćwiczenia	F2 - obserwacja podczas zajęć /aktywność F4 – wypowiedź, wystąpienie	P4 – praca pisemna - referat

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Ćwiczenia		
	F2	P2	F2	F4	P4
W_01	X	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X	X
W_03	X	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X	X

U_02	X	X	X	X	X
U_03	X	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X	X
K_02	X	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Ocena końcowa z ćwiczeń jest średnią arytmetyczną ocen częściowych uzyskanych w trakcie realizacji zajęć. Ocena z wykładu to ocena z przeprowadzonego zaliczenia.

Kryteria oceny są takie same dla wszystkich zaliczeń (w tym poprawkowych).

Skala ocen:

Poniżej 51% - ocena niedostateczna (2,0)

od 51 do 60% - ocena dostateczna (3,0)

od 61 do 70% - ocena dostateczna plus (3,5)

od 71 do 80% - ocena dobra (4,0)

od 81 do 90% - ocena dobra plus (4,5)

od 91 do 100% - ocena bardzo dobra (5,0)

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	18
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie referatu	10	10
przygotowanie do zaliczenia	10	10
przygotowanie do ćwiczeń	20	20
zapoznanie z literaturą	5	17
suma godzin:	75	75
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	3	3

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:

1. Michalski G., Strategie finansowe przedsiębiorstw, ODDK, Gdańsk 2009.

2. Froehlich B., Strategie inwestycyjne na każdą pogodę: osiągaj zysk na wszystkich rynkach, Oficyna aWolters Kluwer business, Warszawa 2010.

3. Rębilas R., Finansowanie inwestycji przedsiębiorstw, Difin, Warszawa 2014.

Literatura zalecana / fakultatywna:

1. Józwicki R., Strategie inwestycyjne, CeDeWu, Warszawa 2010.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	dr Agnieszka Szuszkiewicz-Idziaszek
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	aszuszkiewicz-idziaszek@ajp.edu.pl
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Wybór i ocena projektów inwestycyjnych w przedsiębiorstwie
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/4	4
projekty	15/9	2/4	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z obszaru finansów, rachunkowości, statystyki.

4. Cele kształcenia

C1 - Wyposażenie w specjalistyczną wiedzę z zakresu finansów oraz nauk pokrewnych, w szczególności w odniesieniu do procesów i zjawisk finansowych, w tym w zakresie projektów inwestycyjnych.
C2 - Przekazanie zaawansowanej wiedzy koniecznej w procesie podejmowania optymalnych decyzji finansowych z uwzględnieniem zmiennego otoczenia rynkowego.
C3 - Zdobycie praktycznych i specjalistycznych umiejętności niezbędnych w rozpoznawaniu, diagnozowaniu zjawisk i procesów finansowych oraz podejmowaniu decyzji inwestycyjnych.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student ma rozszerzoną wiedzę w zakresie nauk o finansach oraz o ich miejscu w systemie nauk społecznych w powiązaniu z innymi dyscyplinami naukowymi.	K_W01
W_02	Student ma rozszerzoną wiedzę na temat metod opisu zjawisk finansowych, w tym również technik pozyskiwania danych finansowych oraz metod analizy procesów finansowych.	K_W06
W_03	Student zna ogólne zasady tworzenia i rozwoju form indywidualnej przedsiębiorczości, wykorzystującej wiedzę z zakresu nauk o finansach	K_W11

UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student wyszczególnia ogólne zasady tworzenia i rozwoju form indywidualnej przedsiębiorczości, wykorzystując wiedzę z zakresu nauk o finansach.	K_U01
U_02	Student potrafi sprawnie posługiwać się aktami normatywnymi oraz obowiązującymi regułami w dziedzinie finansów.	K_U05
U_03	Student posiada umiejętności wszechstronnego analizowania i przedstawiania propozycji rozwiązania problemów właściwych dla finansów w celu wyboru optymalnego wariantu.	K_U07
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student rozumie potrzebę podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz uczenia się przez całe życie.	K_K01
K_02	Student potrafi samodzielnie i krytycznie uzupełniać wiedzę i umiejętności rozszerzone o wymiar interdyscyplinarny.	K_K03, K_K04

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Pojęcie inwestycji i rola inwestycji w przedsiębiorstwie.	1	1
W2	Nakłady i koszty w projektach.	1	1
W3	Przychody, wyniki i przepływy pieniężne.	1	1
W4	Metody oceny inwestycji – proste.	2	1
W5	Złożone metody oceny inwestycji.	2	1
W6	Ryzyko w projektach inwestycyjnych – miary ryzyka.	2	1
W7	Kapitał inwestycji i jego koszt.	2	1
W8	Inwestycje i portfele inwestycyjne – wykorzystanie SML i CML.	2	1
W9	Podsumowanie.	2	1
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści projektów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
P1	Ustalanie kosztów i nakładów projektów.	2	1
P2	Ustalanie przychodów, wyników i przepływów pieniężnych projektów.	2	1
P3	Wykorzystanie SML i CLM w ocenie projektów.	2	1
P4	Ustalanie ryzyka projektów – odchylenie standardowe i stopa zwrotu, dźwignia, miary zagrożenia.	2	2
P5	Ustalanie kosztów kapitału.	2	1
P6	Ocena prosta projektów.	2	1
P7	Ocena złożona projektów.	2	1
P8	Podsumowane.	1	1
	Razem liczba godzin projektów	15	9

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny	projektor, Internet, arkusz kalkulacyjny
Projekty	rozwiązywanie zadań z listy, wykorzystanie funkcji arkusza kalkulacyjnego Excel	listy zadań, arkusz kalkulacyjny Excel i tabele finansowe

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
-------------	--	---

Wykład	F2 aktywność	P2 zaliczenie (ustne – losowanie pytań)
Projekty	F2 obserwacja podczas zajęć / aktywność	P4 praca pisemna

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Projekty	
	F2	P2	F2	P4
W_01	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X
W_03	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X
U_02	X	X	X	X
U_03	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X
K_02	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Kryteria oceniania odpowiedzi ustnej z wykładu – zaliczenie oraz pracy z projektów.

0-50% punktów - 2,0

51-60% punktów - 3,0

61-70% punktów - 3,5

71-80% punktów - 4,0

81-90% punktów - 4,5

91-100% punktów - 5,0

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	18
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie do kolokwium zaliczeniowych	10	15
przygotowanie do zaliczenia	20	25
przygotowanie do wykonania ćwiczeń – zadań z listy	20	22
zapoznanie z literaturą	20	20
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:

- Lubryka A., Projekty inwestycyjne przedsiębiorstw, Wydawnictwo AMR, Katowice 2004.
- Rogowski W., Michalczewski A., Zarządzanie ryzykiem w przedsięwzięciach inwestycyjnych: ryzyko walutowe i ryzyko stopy procentowej, Oficyna Ekonomiczna, Kraków 2005.
- W. Rogowski: Rachunek efektywności przedsięwzięć inwestycyjnych, Oficyna Ekonomiczna, Kraków 2004.

Literatura zalecana / fakultatywna:

- Głodek Z., Finanse przedsiębiorstwa: długoterminowe decyzje inwestycyjne i finansowe Wydawnictwo Naukowe Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej, Gorzów Wielkopolski 2012.

2. Lubryka A., Projekty inwestycyjne przedsiębiorstw, Wydawnictwo AMR, Katowice 2004.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Controlling
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	prof. AJP dr hab. Ewa Chomać-Pierzecka

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/4	4
projekty	15/10	2/4	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu finansów i rachunkowości, w szczególności w odniesieniu do procesów i zjawisk finansowych.

4. Cele kształcenia

C1 - Wyposażenie w specjalistyczną wiedzę z zakresu istoty controllingu i jego znaczenia w zarządzaniu przedsiębiorstwem.
C2 - Umiejętność wykorzystywania specjalistycznej wiedzy z obszaru controllingu w podejmowaniu decyzji.
C3 - Uświadomienie potrzeby i rozwinięcie umiejętności uczenia się przez całe życie oraz poszerzania wiedzy z zakresu controllingu.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student zna istotę i kluczowe pojęcia charakteryzujące koncepcję controllingu.	K_W06
W_02	Student rozróżnia i charakteryzuje narzędzia controllingu operacyjnego i strategicznego.	K_W06
W_03	Student zna zasady projektowania i wdrażania controllingu.	K_W06, K_W08
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student umiejętnie stosuje zasady controllingu do podejmowania decyzji.	K_U02, K_U06
U_02	Student projektuje koncepcje wdrożenia systemu controllingu.	K_U02
U_03	Student wykorzystuje controlling w różnych dziedzinach i sferach	K_U02, K_U03,

	działalności gospodarczej.	K_U05, K_U06, K_U07
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student jest świadomy poziomu swojej wiedzy. Samodzielnie rozwiązuje pojawiające się problemy w oparciu o posiadaną wiedzę.	K_K03, K_K04
K_02	Student ma świadomość wagi podejmowanych działań, a zatem potrzeby ustawicznego, samodzielnego poszerzania wiedzy w obszarze controllingu	K_K03

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Pojęcie, istota, cechy controllingu.	1,5	1
W2	Cele, zasady i zadania controllingu.	1,5	1
W3	Miejsce controllingu w procesie zarządzania.	1,5	1
W4	Controlling operacyjny i strategiczny.	3	1,5
W5	Rodzaje, typy i odmiany controllingu. Controlling struktur i wyników. Controlling działalności gospodarczej. Controllingi dziedzinowe. Controlling finansowy. Controlling procesów logistycznych. Controlling personalny. Controlling działalności marketingowej. Controlling środowiskowy. Controlling projektów inwestycyjnych.	4	2
W6	Rola i funkcje controllera w jednostce organizacyjnej.	1,5	0,5
W7	Projektowanie i wdrażanie systemów controllingu.	2	2
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści projektów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
P1	Treści wprowadzające do zajęć projektowych. Istota controllingu - identyfikacja potencjalnych potrzeb zastosowania controllingu w przedsiębiorstwie.	2	1
P2	Cele i zadania controllingu w przedsiębiorstwie - definicja controllingu dla potrzeb projektu.	2	1
P3	Rodzaje, typy i odmiany controllingu w przedsiębiorstwie. Controlling operacyjny czy strategiczny? Controlling struktur czy wyników? Analiza i wyjaśnienie istoty narzędzia controllingu dla potrzeb projektu.	2	2
P4	Rola i funkcje controllera w jednostce organizacyjnej. Określenie roli i funkcji controllera i umiejscowienie controllera w strukturze organizacyjnej przedsiębiorstwa dla potrzeb projektu.	1	0,5
P5	Wyodrębnianie ośrodków odpowiedzialności - układ zadań i struktura centrum odpowiedzialności dla potrzeb projektu.	1	1
P6	Praca przez odchylenia. Cele controllingu - parametryzacja, dobór mierników. Plan monitorowania założeń.	4	2,5
P7	Projektowanie koncepcji wdrożeniowej systemu controllingu. Procedury controllingu. Cele controllingu a zakładane efekty wdrożenia controllingu.	3	2
	Razem liczba godzin projektów	15	10

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład informacyjny	projektor
Projekt	metoda praktyczna, ćwiczenia przedmiotowe	materiały źródłowe

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się
-------------	---	--

	(wybór z listy)	(wybór z listy)
Wykład	F2 - obserwacja podczas zajęć / aktywność	P2 - zaliczenie (pisemne)
Projekt	F2 - obserwacja podczas zajęć / aktywność F4 – wypowiedź (omówienie propozycji rozwiązań, dyskusja)	P4 - praca pisemna

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Projekt		
	F2	P2	F2	F4	P4
W_01	X	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X	X
W_03	X	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X	X
U_02	X	X	X	X	X
U_03	X	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X	X
K_02	X	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Zaliczenie ćwiczeń: forma pisemna
Ocena pozytywna od 55% poprawności merytorycznej pracy.
Zaliczenie wykładów: zaliczenie pisemne
Ocena pozytywna od 55% poprawności merytorycznej pracy.

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	19
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
pozyskanie i uporządkowanie danych dla potrzeb projektu (informacje o przedsiębiorstwie, dane finansowe jednostki)	15	15
analiza struktury i procesów oraz sytuacji finansowej pozyskanego dla potrzeb projektu przedsiębiorstwa	15	15
analiza otoczenia w zakresie potencjału parametrów mających wpływ na koncepcję controllingu	4	4
czytanie literatury	18	24
wykonanie projektu	14	19
przygotowanie prezentacji	4	4
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:
1. Marciniak S., Controlling. Teoria, zastosowania, Difin, Warszawa 2008 2.
2. Foremna-Pilarska M., Controlling : narzędzia i struktury, PWE, Warszawa 2015.

3.Chachuła D., Controlling : koncepcje, narzędzia, modele, Politechnika Łódzka, Difin SA, Warszawa 2009.
Literatura zalecana / fakultatywna:
1. Controlling kosztów i rachunkowość zarządcza, pr. zb. pod red. G.K. Świderskiej, Difin, Warszawa 2017.
2. Wnuk-Pel T., Controlling operacyjny, Akademia Biznesu MDDP, Wydawnictwo Nieoczywiste - Imprint GAB Media, Warszawa 2017.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	prof. AJP dr hab. Ewa Chomać-Pierzecka
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	stacjonarna/niestacjonarna
	Profil studiów	praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Budżetowanie i biznes plan
Punkty ECTS	4
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/4	4
projekty	15/10	2/4	

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu zarządzania i finansów.
--

4. Cele kształcenia

C1 - Poznanie istoty i zasad sporządzania biznes planu.
C2 - Nabycie umiejętności prawidłowej budowy i interpretacji biznes planu z elementami budżetowania.
C3 - Ukształtowanie zdolności do samodzielnego zdobywania i doskonalenia wiedzy z zakresu biznes planu i budżetowania.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student ma rozszerzoną wiedzę w zakresie istoty funkcjonowania małych i średnich przedsiębiorstw, ich specyfiki oraz roli biznesplanu w ich działalności.	K_W03
W_02	Student posiada pogłębioną wiedzę przydatną do samodzielnego przygotowania biznes planu.	K_W03, K_W04
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student sporządza i analizuje projekt przedsięwzięcia od strony otoczenia gospodarczego oraz od strony finansowej	K_U02, K_U03
U_02	Student rozpoznaje zmiany zachodzące w podmiotach sektora MŚP i związane z tym konieczności podejmowania decyzji uwzględniających te zmiany.	K_U04, K_U07

KOMPETENCJE SPOŁECZNE		
K_01	Student ma świadomość poziomu swojej wiedzy z zakresu sporządzania biznes planu z elementami budżetowania, jest aktywny w samodzielnym zdobywaniu i poszerzaniu wiedzy w tym zakresie.	K_K03, K_K04

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Biznes plan jako plan działalności gospodarczej.	3	1
W2	Etapy tworzenia biznes planu.	3	2
W3	Elementy składowe biznes planu.	3	2
W4	Plan finansowy, operacyjny.	3	2
W5	Zastosowanie wybranych metod analizy strategicznej firmy – przykłady.	3	2
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

Lp.	Treści projektów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
P1	Prezentacja projektu przedsięwzięcia gospodarczego.	3	2
P2	Analiza otoczenia rynkowego wybranych podmiotów.	3	2
P3	Metody analizy strategicznej przedsiębiorstwa.	3	2
P4	Prezentacja projektów przez studentów cz. I (plan marketingowy, techniczny i organizacyjny).	3	2
P5	Prezentacja projektów przez studentów cz. II (plan finansowy).	3	2
	Razem liczba godzin projektów	15	10

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład z wykorzystaniem materiałów multimedialnych	projektor
Projekt	ćwiczenia przedmiotowe	projektor

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty uczenia się (wybór z listy)
Wykład	F2 obserwacja podczas zajęć/ aktywność	P1 egzamin (pisemny)
Projekt	F2 obserwacja podczas zajęć/ aktywność	P4 praca pisemna

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład		Projekt	
	F2	P1	F2	P4
W_01	X	X	X	X
W_02	X	X	X	X
U_01	X	X	X	X
U_02	X	X	X	X
K_01	X	X	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Zaliczenie wykładów (egzamin) odbywa się na podstawie testu sprawdzającego.
Zaliczenia ćwiczeń na podstawie prac grupowych.

Skala ocen 51-60% dst, 61-70% dst+, 71-80% db, 81-90 db+, 91-100% bdb.

10. Forma zaliczenia zajęć

Egzamin

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	30	19
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie do ćwiczeń	5	5
przygotowanie do egzaminu	20	20
przygotowanie do prac grupowych	20	20
zapoznanie z literaturą	25	36
suma godzin:	100	100
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	4	4

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:

1. Biznesplan: elementy planowania działalności rozwojowej, pod red. nauk. K. Mareckiego, M. Wielocha, SGH - Oficyna Wydawnicza, Warszawa 2008.
2. Ciechan-Kujawa M., Biznes plan: standardy i praktyka, Dom Organizatora, Toruń 2007.
3. Budżetowanie w przedsiębiorstwie: organizacja, procedury, zastosowanie, pod red. E. Nowaka i B. Nity, Wyd. 2 popr., Oficyna a Wolters Kluwer business, Warszawa 2010.

Literatura zalecana / fakultatywna:

1. Dylewski M., Filipiak B., Szczypa M., .Budżetowanie w przedsiębiorstwie: aspekty rachunkowe, finansowe i zarządcza, CeDeWu, Warszawa 2024.
2. A. Owidia Surmacz, M. Brojak-Trzaskowska, M. Porada-Rochoń, J. Lubomska-Kalisz., Budżetowanie i controlling w przedsiębiorstwie, CeDeWu, Warszawa 2024.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	
podpis	

	Wydział	Ekonomiczny
	Kierunek	Finanse i rachunkowość
	Poziom studiów	drugiego stopnia
	Forma studiów	Stacjonarna/niestacjonarne
	Profil studiów	Praktyczny
Pozycja w planie studiów (lub kod przedmiotu)		

KARTA ZAJĘĆ

1. Informacje ogólne

Nazwa zajęć	Fuzje i przejęcia
Punkty ECTS	1
Rodzaj zajęć	obieralne
Moduł/specjalizacja	Moduł C2. Finanse przedsiębiorstwa
Język, w którym prowadzone są zajęcia	polski
Rok studiów	II
Imię i nazwisko koordynatora zajęć oraz osób prowadzących zajęcia	prof. AJP dr hab. Magdalena Byczkowska

2. Formy dydaktyczne prowadzenia zajęć i liczba godzin w semestrze

Forma zajęć	Liczba godzin stacjonarne/niestacjonarne	Rok studiów/semestr	Punkty ECTS (zgodnie z programem studiów)
wykład	15/9	2/4	1

3. Wymagania wstępne, z uwzględnieniem sekwencyjności zajęć

Wiedza z zakresu ekonomii i finansów przedsiębiorstw.

4. Cele kształcenia

C1 – Wprowadzenie w zakres wiedzy fuzji i przejęć.
C2 – Zdobycie wiedzy na temat: procesów fuzji i przejęć przedsiębiorstw na rynku krajowym i rynkach międzynarodowych.
C3 – Rozwinięcie umiejętności oceny kondycji finansowej oraz wyszukiwania i mierzenia związków zachodzących między zjawiskami ekonomicznymi w podmiotach gospodarczych oraz wpływu otoczenia na ich zachowanie.

5. Efekty uczenia się dla zajęć wraz z odniesieniem do efektów kierunkowych

Symbol efektu uczenia się	Opis efektu uczenia się	Odniesienie do efektu kierunkowego
WIEDZA		
W_01	Student posiada pogłębioną wiedzę na temat definicji fuzji i przejęć oraz terminologii używanej w tej dziedzinie.	K_W01, K_W03
W_02	Student szczegółowo opisuje przebieg poszczególnych elementów procesu fuzji i przejęć. źródeł finansowania organizacji gospodarczej.	K_W03, K_W04, K_W08
UMIEJĘTNOŚCI		
U_01	Student identyfikuje determinanty fuzji i przejęć.	K_U01, K_U03
U_02	Student ocenia skutki finansowe i społeczne decyzji w zakresie fuzji i przejęć.	K_U03, K_U08
KOMPETENCJE SPOŁECZNE		

K_01	Student ma świadomość poziomu swojej wiedzy z zakresu finansów przedsiębiorstwa oraz efektywności gospodarowania organizacji w tym zakresie - wykazuje się twórczym myśleniem, otwartością na zmiany oraz samodzielnym uzupełnianiem i aktualizowaniem wiedzy.	K_K03, K_K04
------	--	--------------

6. Treści programowe oraz liczba godzin na poszczególnych formach zajęć (zgodnie z programem studiów):

Lp.	Treści wykładów	Liczba godzin na studiach	
		stacjonarnych	niestacjonarnych
W1	Podstawowe pojęcia, istota fuzji i przejęć.	2	1
W2	Wzrost i rozwój przedsiębiorstwa. Wzrost wewnętrzny, wzrost zewnętrzny.	2	2
W3	Klasyfikacja fuzji i przejęć przedsiębiorstw.	2	1
W4	Motywy i determinanty łączenia się przedsiębiorstw.	2	2
W5	Ocena opłacalności fuzji i przejęć przedsiębiorstw.	2	1
W6	Metody finansowania fuzji i przejęć.	2	1
W7	Sposoby obrony przed wrogiem przejęciem.	3	1
	Razem liczba godzin wykładów	15	9

7. Metody oraz środki dydaktyczne wykorzystywane w ramach poszczególnych form zajęć

Forma zajęć	Metody dydaktyczne (wybór z listy)	Środki dydaktyczne
Wykład	wykład z wykorzystaniem materiałów multimedialnych	projektor

8. Sposoby (metody) weryfikacji i oceny efektów uczenia się osiągniętych przez studenta

8.1. Sposoby (metody) oceniania osiągnięcia efektów uczenia się na poszczególnych formach zajęć

Forma zajęć	Ocena formująca (F) – wskazuje studentowi na potrzebę uzupełniania wiedzy lub stosowania określonych metod i narzędzi, stymulujące do doskonalenia efektów pracy (wybór z listy)	Ocena podsumowująca (P) – podsumowuje osiągnięte efekty kształcenia (wybór z listy)
Wykład	F2 obserwacja podczas zajęć/ aktywność	P2 zaliczenie (pisemne)

8.2. Sposoby (metody) weryfikacji osiągnięcia przedmiotowych efektów uczenia się (wstawić „x”)

Symbol efektu	Wykład	
	F2	P2
W_01	X	X
W_02	X	X
U_01	X	X
U_02	X	X
K_01	X	X

9. Opis sposobu ustalania oceny końcowej (zasady i kryteria przyznawania oceny, a także sposób obliczania oceny w przypadku zajęć, w skład których wchodzi więcej niż jedna forma prowadzenia zajęć, z uwzględnieniem wszystkich form prowadzenia zajęć oraz wszystkich terminów egzaminów i zaliczeń, w tym także poprawkowych):

Zaliczenie wykładu odbywa się na podstawie kolokwium końcowego. Kolokwium końcowe w formie testu wielokrotnego wyboru- skala ocen: >50%- niedostateczny 51%- 66% -dostateczny 67%-74%- dostateczny plus 75%-90%- dobry 91%- 95%- dobry plus <95% bardzo dobry Zaliczenie poprawkowe wykładu odbywa się na podstawie kolokwium pisemnego- kryteria j.w.
--

10. Forma zaliczenia zajęć

Zaliczenie z oceną

11. Obciążenie pracą studenta (sposób wyznaczenia punktów ECTS):

Forma aktywności studenta	Liczba godzin	
	na studiach stacjonarnych	na studiach niestacjonarnych
Godziny kontaktowe studenta (w ramach zajęć):		
liczba godzin pracy studenta z bezpośrednim udziałem nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia	15	9
Praca własna studenta (indywidualna praca studenta związana z zajęciami):		
przygotowanie do kolokwium zaliczeniowego	5	5
zapoznanie z literaturą	5	11
suma godzin:	25	25
liczba pkt ECTS przypisana do zajęć: (1 pkt ECTS odpowiada od 25 do 30 godzin aktywności studenta)	1	1

12. Literatura zajęć

Literatura obowiązkowa:
1. Frąckowiak W., Fuzje i przejęcia przedsiębiorstw, PWE, Warszawa 2009.
2. Helin A., Fuzje i przejęcia spółek kapitałowych: zagadnienia rachunkowe i podatkowe, C.H.Beck, Warszawa 2010.
3. Koralewski M., Krajowe i transgraniczne fuzje i przejęcia w prawie podatkowym i rachunkowości: regulacje ustawowe, prawo wspólnotowe, umowy międzynarodowe, MSR/MSSF, CeDeWu, Warszawa 2009.
Literatura zalecana / fakultatywna:
1. Machała R., Przejęcia i fuzje : wpływ na wartość firm,"Unimex", Wrocław 2005.

13. Informacje dodatkowe

imię i nazwisko sporządzającego	prof. AJP dr hab. Magdalena Byczkowska
data sporządzenia	10.06.2025
dane kontaktowe (e-mail)	mbyczkowska@ajp.edu.pl
podpis	