**KONSPEKT PRZEDMIOTU**

Semestr letni, rok akad. 2020/2021

|  |  |
| --- | --- |
| Nazwa przedmiotu | Plan finansowy i Biznesplan |
| Kierunek/-i studiów / rok studiów / semestr studiów | Finanse i rachunkowość, rok 3, semestr VI, |
| Tryb studiów | **Niestacjonarny** |
| Forma zajęć | Wykład |
| Liczba godzin | 16 |
| Koordynator przedmiotu: | Dr Rafał Kusy |
| Jakie są ogólne cele dydaktyczne tego przedmiotu? | Celem treści przedmiotu jest wiedza w zakresie zasad, narzędzi, instrumentów i zakresu planowania finansowego oraz konstrukcji i zakresu biznesplanów, nauczenie właściwego przygotowania założeń planów finansowych i ich konstrukcji oraz wyciągania wniosków i interpretowania wyników z przeprowadzanego planowania długoterminowego i krótkookresowego – analiza odchyleń od zamierzeń (plan a wykonanie). |
| Jak są kryteria zdania tego przedmiotu? | EGZAMIN = 1 zadanie liczbowe + 7 pytań zamkniętych   * 1 zadania liczbowe (brak wyboru) po 26 pkt każdy * 60 minut na przygotowanie ćwiczeń – w systemie zadania * Każdy dostaje własny test niezależny od innych studentów (numer testu przypisany do numeru indeksu) * Wykonanie testu kogoś innego = 2,0 (ndst z terminu zerowego i kolejnego) * Możemy korzystać z arkuszy Excel dostępnych w trakcie konserwatorium * 7 pytań zamkniętych po 3 pkt każdy * 3-4 odpowiedzi, ale tylko jedna odpowiedź jest prawidłowa * 15 minut na zaliczanie – odpowiadanie na pytania (czas dokładnie ograniczony) * Egzamin w systemie FORMS (automatycznie realizowany)   Maksimum punktów = 40 pkt.  Minimum do zdania = 16 pkt. (40%) |
| Jakie są kryteria zdania tego przedmiotu na ocenę celującą? | Zadania liczbowe i Test wypełniony na 100% w terminie zerowym oraz dodatkowe opracowanie 6-10 stron na wybrany temat związany z wykładami. Procedura otrzymania oceny celującej jest opisana w oddzielnym dokumencie o nazwie „Procedura otrzymania oceny celującej” (dostępny na TEAMS). |
| Pozostałe informacje, dotyczące tego przedmiotu, ważne dla studenta | * Student, który otrzymał ocenę 2,0 (ndst) w terminie zerowym – przystępuje bez żadnych ograniczeń do terminu podstawowego, ale ocena jest limitowana do oceny 3,0 (nie więcej). * Student, który otrzymał ocenę 2,0 (ndst) w terminie zerowym i nie przystępuje do terminu podstawowego – ocena 2,0 jest nadawana jako ocena z terminu podstawowego. * Student, który otrzymał ocenę 3,0 / 3,5 / 4,0 / 4,5 w terminie zerowym a chciałbym się poprawiać na lepszą ocenę w terminie podstawowym musi o tym powiadomić wykładowcę minimum na dwa dni przed terminem podstawowym pod rygorem braku możliwości poprawiania oceny (powiadomienie – mail z informacją o takim zamiarze).   Pozostałe terminy (pierwsza i druga poprawka) na normalnych zasadach. |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 1**  **(2 godz.)**  **Istota biznesplanu** | |
| Po tych zajęciach student (będzie znał/ wiedział/ umiał/ potrafił / rozumiał) | Efekty uczenia się:   1. Student będzie rozumiał istotę tworzenia planów 2. Student będzie rozumiał istotę planu gospodarczego i jego rodzaje 3. Student będzie rozumiał cechy charakterystyczne biznes planu |
| Treści zajęć | 1. Istota, znaczenie i struktura biznesplanów. 2. Zasady poprawnego planowania. 3. Fazy planowania ekonomicznego. 4. Cechy dobrych biznesplanów. |
| Źródło/a do nauki treści z tych zajęć | Minimalne / obowiązkowe:   * J. Filipczuk, P. Szczepankowski, *Biznesplan w teorii i praktyce zarządzania*, Wyższa Szkoła Zarządzania i Marketingu w Sochaczewie, Sochaczew 2005. * K. Opolski, K Waśniewski, *Biznesplan jak go budować i analizować?* Wydawnictwo: CEDEWU, 2020, wydanie VI. * B. Cegłowski, P. Mielcarz, *Skuteczny biznes plan*, IPiS, Warszawa 2002. * W. Pluta, *Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie*, PWE, Warszawa 1999. * M. Ciechan-Kujawa, *Biznes plan standardy i praktyka wydawnictwo*: TNOIK, Warszawa 2007, wydanie I.   Rozszerzające / uzupełniające:  Bardzo obszerny zakres źródeł Internetowych z tej tematyki  <https://www.biznesplan.waw.pl/m/index.html>  <https://droga-do.pl/jak-napisac-biznes-plan-krok-po-kroku/>  [Biznes-plan.org - przykłady i wzory biznes planów (biznes-plan.org)](http://www.biznes-plan.org/)  <https://www.biznesplan.com.pl>  <https://www.biznes-plan.pl>  <https://biznesplany24.pl/biznesplan-pup-wzory/>  https://wykorzystajto.pl/860-biznes-wlasna-firma-zarzadzanie\_prosty-biznes-plan |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 2-3**  **(2 +2 = 4 godz.)**  **Funkcje biznes planów** | |
| Po tych zajęciach student (będzie znał/ wiedział/ umiał/ potrafił / rozumiał) | Efekty uczenia się:   1. Student potrafi rozróżnić różne funkcje biznes planów i ich pojęcia 2. Student powinien znać podstawowe zasady tworzenia biznes planów w zakresie funkcji przez nich spełnianych takich jak: pozyskiwanie kapitału, restrukturyzacja, wycena, likwidacja, projekt inwestycyjny itp. 3. Student powinien znać podstawowe cechy biznes planów z uwzględnieniem funkcji przez nich realizowanych. |
| Treści zajęć | 1. Formy biznes planów w podziale na funkcje przez nich realizowane: 2. Reorganizacja wewnętrzna (zarządzanie strategiczne) 3. Zakładanie nowych biznesów (przedsiębiorstw) 4. Zarządzanie przedsięwzięciami inwestycyjnymi 5. Pozyskiwanie kapitału, 6. Restrukturyzacja, 7. Wycena, 8. Likwidacja 9. Kontrakty menedżerskie 10. Podstawowe cechy biznes planów z uwzględnieniem funkcji przez nich realizowanych. |
| Źródło/a do nauki treści z tych zajęć | Minimalne / obowiązkowe:   * J. Filipczuk, P. Szczepankowski, *Biznesplan w teorii i praktyce zarządzania*, Wyższa Szkoła Zarządzania i Marketingu w Sochaczewie, Sochaczew 2005. * K. Opolski, K Waśniewski, *Biznesplan jak go budować i analizować?* Wydawnictwo: CEDEWU, 2020, wydanie VI. * B. Cegłowski, P. Mielcarz, *Skuteczny biznes plan*, IPiS, Warszawa 2002. * W. Pluta, *Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie*, PWE, Warszawa 1999. * M. Ciechan-Kujawa, *Biznes plan standardy i praktyka wydawnictwo*: TNOIK, Warszawa 2007, wydanie I.   Rozszerzające / uzupełniające:  Bardzo obszerny zakres źródeł Internetowych z tej tematyki  <https://www.biznesplan.waw.pl/m/index.html>  <https://droga-do.pl/jak-napisac-biznes-plan-krok-po-kroku/>  [Biznes-plan.org - przykłady i wzory biznes planów (biznes-plan.org)](http://www.biznes-plan.org/)  <https://www.biznesplan.com.pl>  <https://www.biznes-plan.pl>  <https://biznesplany24.pl/biznesplan-pup-wzory/>  https://wykorzystajto.pl/860-biznes-wlasna-firma-zarzadzanie\_prosty-biznes-plan |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 4**  **(2. godz.)**  **Struktura biznes planu** | |
| Po tych zajęciach student (będzie znał/ wiedział/ umiał/ potrafił / rozumiał) | Efekty uczenia się:   1. Student będzie znał pojęcie dużego i małego przedsiębiorstwa 2. Student pozna strukturę biznes planu małego przedsiębiorstwa 3. Student pozna strukturę biznes planu dużego przedsiębiorstwa 4. Student będzie znał rodzaje różne modele biznesowe i sposób ich opisywania (model Canvas czy Lean Canvas) 5. Student będzie znał zasady przygotowania części marketingowej biznes planu |
| Treści zajęć | 1. Definicja małego przedsiębiorstwa i dużego przedsiębiorstwa 2. Struktura biznes planu małego przedsiębiorstwa 3. Finansowa część biznes planu małego przedsiębiorstwa 4. Struktura biznes planu dużego przedsiębiorstwa 5. Zarządcza część biznesplanu. 6. Model biznesowy – model Canvas, Lean Canvas 7. Analiza strategiczna nowego przedsięwzięcia – analiza SWOT, analiza PEST, analiza KCS, analiza 5 sił Portera. 8. Marketingowo-rynkowa część biznesplanów. |
| Źródło/a do nauki treści z tych zajęć | Minimalne / obowiązkowe:   * J. Filipczuk, P. Szczepankowski, *Biznesplan w teorii i praktyce zarządzania*, Wyższa Szkoła Zarządzania i Marketingu w Sochaczewie, Sochaczew 2005. * K. Opolski, K Waśniewski, *Biznesplan jak go budować i analizować?* Wydawnictwo: CEDEWU, 2020, wydanie VI. * B. Cegłowski, P. Mielcarz, *Skuteczny biznes plan*, IPiS, Warszawa 2002. * W. Pluta, *Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie*, PWE, Warszawa 1999. * M. Ciechan-Kujawa, *Biznes plan standardy i praktyka wydawnictwo*: TNOIK, Warszawa 2007, wydanie I.   Rozszerzające / uzupełniające:  Bardzo obszerny zakres źródeł Internetowych z tej tematyki  <https://www.biznesplan.waw.pl/m/index.html>  <https://droga-do.pl/jak-napisac-biznes-plan-krok-po-kroku/>  [Biznes-plan.org - przykłady i wzory biznes planów (biznes-plan.org)](http://www.biznes-plan.org/)  <https://www.biznesplan.com.pl>  <https://www.biznes-plan.pl>  <https://biznesplany24.pl/biznesplan-pup-wzory/>  https://wykorzystajto.pl/860-biznes-wlasna-firma-zarzadzanie\_prosty-biznes-plan |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 5**  **(2 godz.)**  **Zasady budowy planu finansowego.** | |
| Po tych zajęciach student (będzie znał/ wiedział/ umiał/ potrafił / rozumiał) | Efekty uczenia się:   1. Student będzie znał sposoby budowy planów finansowych. 2. Student pozna specyfikę budowy planów rocznych, planowanie aktywów bieżących i pasywów bieżących 3. Student będzie znał sposoby oceny finansowej wybranych planów finansowych. |
| Treści zajęć | 1. Zasady budowy planu finansowego. 2. Planowanie krótkookresowe (operacyjne) – konstrukcja planów rocznych; 3. Plan roczny dla małego przedsiębiorstwa; 4. Plan roczny dla dużej firmy; 5. Planowanie aktywów bieżących i pasywów bieżących; 6. Planowanie finansowe długoterminowe – plany inwestycyjne, plany restrukturyzacyjne, plany fuzji i przejęć; struktura części finansowej planów długoterminowych; konstrukcja planów finansowych długoterminowych; 7. Wskaźniki efektywności planów finansowych; |
| Źródło/a do nauki treści z tych zajęć | Minimalne / obowiązkowe:   * J. Filipczuk, P. Szczepankowski, *Biznesplan w teorii i praktyce zarządzania*, Wyższa Szkoła Zarządzania i Marketingu w Sochaczewie, Sochaczew 2005. * K. Opolski, K Waśniewski, *Biznesplan jak go budować i analizować?* Wydawnictwo: CEDEWU, 2020, wydanie VI. * B. Cegłowski, P. Mielcarz, *Skuteczny biznes plan*, IPiS, Warszawa 2002. * W. Pluta, *Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie*, PWE, Warszawa 1999. * M. Ciechan-Kujawa, *Biznes plan standardy i praktyka wydawnictwo*: TNOIK, Warszawa 2007, wydanie I.   Rozszerzające / uzupełniające:  Bardzo obszerny zakres źródeł Internetowych z tej tematyki  <https://www.biznesplan.waw.pl/m/index.html>  <https://droga-do.pl/jak-napisac-biznes-plan-krok-po-kroku/>  [Biznes-plan.org - przykłady i wzory biznes planów (biznes-plan.org)](http://www.biznes-plan.org/)  <https://www.biznesplan.com.pl>  <https://www.biznes-plan.pl>  <https://biznesplany24.pl/biznesplan-pup-wzory/>  https://wykorzystajto.pl/860-biznes-wlasna-firma-zarzadzanie\_prosty-biznes-plan |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 6**  **(2 godz.)**  **Powiązania sprawozdań finansowych. Planowanie finansowe.** | |
| Po tych zajęciach student (będzie znał/ wiedział/ umiał/ potrafił / rozumiał) | Efekty uczenia się:   1. Student będzie znał sposoby powiązania pomiędzy 3 najważniejszymi sprawozdaniami finansowymi 2. Student pozna specyfikę połączenie i tworzenia 3 najważniejszych sprawozdań finansowych na podstawie danych liczbowych i opisu sytuacji 3. Student będzie znał sposoby oceny wybranych |
| Treści zajęć | 1. Opis sprawozdań finansowych (bilans, rachunek zysków i strat i cash flow). 2. Przykład (w formie arkusza Excel) prezentujący zasady powiązania pomiędzy 3 najważniejszymi sprawozdaniami finansowymi. |
| Źródło/a do nauki treści z tych zajęć | Minimalne / obowiązkowe:   * J. Filipczuk, P. Szczepankowski, *Biznesplan w teorii i praktyce zarządzania*, Wyższa Szkoła Zarządzania i Marketingu w Sochaczewie, Sochaczew 2005. * B. Cegłowski, P. Mielcarz, *Skuteczny biznes plan*, IPiS, Warszawa 2002. * W. Pluta, *Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie*, PWE, Warszawa 1999. * P. Mielcarz, P. Paszczyk, *Analiza projektów inwestycyjnych w procesie tworzenia wartości przedsiębiorstwa*, Wydawnictwo Naukowe PWN, warszawa 2021   Rozszerzające / uzupełniające:  Bardzo obszerny zakres źródeł Internetowych z tej tematyki  <https://www.biznesplan.waw.pl/m/index.html>  <https://droga-do.pl/jak-napisac-biznes-plan-krok-po-kroku/>  [Biznes-plan.org - przykłady i wzory biznes planów (biznes-plan.org)](http://www.biznes-plan.org/)  https://qmamfinanse.pl/finanse-przedsiebiorstw/ocena-projektow-inwestycyjnych/  <https://www.finanseicontrolling.pl/controlling/analiza-finansowa-projektu-inwestycyjnego-przy-uzyciu-ms-excel-case-study>  https://www.enterprisestartup.pl/metody-oceny-oplacalnosci-inwestycji |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 7**  **(2 godz.)**  **Biznes plan dla projektu inwestycyjnego. Ocena projektów inwestycyjnych.** | |
| Po tych zajęciach student (będzie znał/ wiedział/ umiał/ potrafił / rozumiał) | Efekty uczenia się:   1. Student pozna sposoby budowy przepływów pieniężnych dla różnych rodzajów projektów inwestycyjnych. 2. Student będzie znał metody proste i metody dyskontowe oceny projektów inwestycyjnych. 3. Student będzie znał różne rodzaje ryzyka występujące w projektach inwestycyjnych. 4. Student będzie znał metody oceny ryzyka inwestycyjnego. |
| Treści zajęć | 1. Zasady budowy przepływów pieniężnych dla różnych rodzajów projektów inwestycyjnych; 2. Metody oceny projektów inwestycyjnych (metody proste i metody dyskontowe) 3. Efektywność a ryzyko finansowe inwestycji. 4. Czynniki ryzyka inwestycyjnego. 5. Metody oceny ryzyka inwestycyjnego (metoda scenariuszy, analiza wrażliwości, metoda progu rentowności). |
| Źródło/a do nauki treści z tych zajęć | Minimalne / obowiązkowe:   * P. Mielcarz, P. Paszczyk, *Analiza projektów inwestycyjnych w procesie tworzenia wartości przedsiębiorstwa*, Wydawnictwo Naukowe PWN, warszawa 2021 * A. Kałowski, J. Wysocki, *Przygotowanie i ocena projektów inwestycyjnych wybrane zagadnienia*, Wydawnictwo SGH Warszawa, 2013, * K. Opolski, K Waśniewski, *Biznesplan jak go budować i analizować?* Wydawnictwo: CEDEWU, 2020, wydanie VI. * B. Cegłowski, P. Mielcarz, *Skuteczny biznes plan*, IPiS, Warszawa 2002. * W. Pluta, *Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie*, PWE, Warszawa 1999.   Rozszerzające / uzupełniające:  Bardzo obszerny zakres źródeł Internetowych z tej tematyki  https://qmamfinanse.pl/finanse-przedsiebiorstw/ocena-projektow-inwestycyjnych/  <https://www.analizyinwestycji.pl/przyklady>  <https://www.finanseicontrolling.pl/controlling/analiza-finansowa-projektu-inwestycyjnego-przy-uzyciu-ms-excel-case-study>  https://www.enterprisestartup.pl/metody-oceny-oplacalnosci-inwestycji |

|  |  |
| --- | --- |
| **ZAJĘCIA 8**  **(2 godz.) Egzamin w terminie zerowym** | |
|  | EGZAMIN - termin zerowy |
| Zakres i struktura egzaminu | EGZAMIN = 1 zadanie liczbowe + 7 pytań zamkniętych   * 1 zadania liczbowe (brak wyboru) po 26 pkt każdy * 60 minut na przygotowanie ćwiczeń – w systemie zadania * Każdy dostaje własny test niezależny od innych studentów (numer testu przypisany do numeru indeksu) * Wykonanie testu kogoś innego = 2,0 (ndst z terminu zerowego i kolejnego) * Możemy korzystać z arkuszy Excel dostępnych w trakcie konserwatorium * 7 pytań zamkniętych po 3 pkt każdy * 3-4 odpowiedzi, ale tylko jedna odpowiedź jest prawidłowa * 15 minut na zaliczanie – odpowiadanie na pytania (czas dokładnie ograniczony) * Egzamin w systemie FORMS (automatycznie realizowany)   Maksimum punktów = 40 pkt.  Minimum do zdania = 16 pkt. (40%) |