**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%) |