Opis zajęć (sylabus): Zarządzanie płynnością finansową przedsiębiorstwa

Nazwa zajęć:	**Zarządzanie płynnością finansową przedsiębiorstwa**	**ECTS**	**3**
Nazwa zajęć w j. angielskim:	Liquidity management in an enterprise		
Zajęcia dla kierunku studiów:	**Finanse i Rachunkowość**		

Język wykładowy: **polski**		Poziom studiów: **2**	
Forma studiów: **stacjonarne i niestacjonarne**	Status zajęć: **kierunkowy - do wyboru**	Numer semestru: **3** **semestr zimowy**	
Rok akademicki, od którego obowiązuje opis (rocznik):		**2019/2020**	Numer katalogowy: **EKR-F-2SZ-3-23-KF-2019**

Koordynator zajęć:	**dr Serhiy Zabolotnyy**		
Prowadzący zajęcia:	**Serhiy Zabolotnyy**		
Jednostka realizująca:	**Katedra Finansów**		
Jednostka zlecająca:	**Wydział Ekonomiczny**		
Założenia, cele i opis zajęć:	a. Zapoznanie studentów z problematyką zarządzania płynnością finansową przedsiębiorstwa b. Zzaprezentowanie zasad zarządzania majątkiem obrotowym i źródłami jego finansowania c. Przedstawienie niezbędnych narzędzi do podejmowania decyzji w zakresie płynności finansowej przedsiębiorstwa d. Przekazanie wiedzy na temat oceny efektywności procesu zarządzania płynnością finansową przedsiębiorstwa **Wykład** Strategia finansowa przedsiębiorstwa. Cele, zasady i determinanty strategii finansowej. Etapy tworzenia strategii finansowej. Cykl życia przedsiębiorstwa a strategia finansowa. Kategoria płynności finansowej w bieżącym zarządzaniu finansami przedsiębiorstwa. Determinanty utrzymywania płynności finansowej w przedsiębiorstwie. Rentowność i płynność finansowa jako kluczowe obszary decyzyjne przedsiębiorstwa. Pojęcie kapitału obrotowego. Obszary decyzyjne w zarządzaniu kapitałem obrotowym przedsiębiorstwa. Źródła pochodzenia i zasilania kapitału obrotowego. Cykl operacyjny oraz cykl konwersji gotówki. Ocena poziomu kapitału obrotowego w przedsiębiorstwie. Strategia płynności finansowej przedsiębiorstwa. Elementy składowe strategii płynności finansowej. Strategia płynności finansowej przedsiębiorstwa w koncepcji dochód-ryzyko. Rodzaje strategii płynności finansowej. Planowanie strategii płynności finansowej. Analiza strategii płynności finansowej przedsiębiorstwa. **Ćwiczenia** Strategia zarządzania zapasami w przedsiębiorstwie. Koszty zapasów. Techniki zarządzania zapasami. Strategia zarządzania środkami pieniężnymi przedsiębiorstwa. Powody utrzymywania gotówki w przedsiębiorstwie. Budżetowanie gotówki. Docelowe saldo środków pieniężnych. Formy lokowania wolnej gotówki w przedsiębiorstwie. Strategia zarządzania należnościami i zobowiązaniami handlowymi. Kredyt handlowy. Elementy polityki kredytowej. Instrumenty polityki kredytowej przedsiębiorstwa. Koszt kredytu handlowego. Metody analizy ryzyka kredytowego. Finansowanie kredytu handlowego. Monitorowanie poziomu i struktury należności. Metody oceny należności przedsiębiorstw. Windykacja należności. Prognozowanie stanu należności. Metody oceny efektywności procesu zarządzania płynnością finansową. Ocena efektywności strategii płynności finansowej z punktu widzenia wartości przedsiębiorstwa.		
Formy dydaktyczne, liczba godzin:	a. wykład - liczba godzin: stacj: 20, niestacj. 12 b. ćwiczenia audytoryjne - liczba godzin: stacj: 10, niestacj. 4		
Metody dydaktyczne:	dyskusja, rozwiązywanie problemu, analiza i interpretacja tekstów źródłowych, studium przypadku, indywidualne projekty studenckie		
Wymagania formalne i założenia wstępne:	Finanse przedsiębiorstwa, Rachunkowość		
Efekty uczenia się:	**Wiedza - Zna i rozumie:** 1. Student ma wiedzę o obszarach problemowych w zarządzaniu płynnością finansową przedsiębiorstwa 2. Student zna metody i narzędzia wykorzystywane w zarządzaniu płynnością finansową	**Umiejętności - Potrafi:** 3. Student posiada umiejętność właściwego przeprowadzenia rozszerzonej analizy płynności finansowej przedsiębiorstwa 4. Student posiada umiejętność opracowania oraz oceny strategii płynności finansowej przedsiębiorstwa	**Kompetencje - Jest gotów do:** 5. Student jest gotów do krytycznej analizy i formułowania rekomendacji w zakresie strategii płynności finansowej przedsiębiorstwa 6. Student jest gotów do zespołowej pracy nad wdrożeniem strategii płynności finansowej w przedsiębiorstwie
Sposób weryfikacji efektów uczenia się:	egzamin pisemny (efekty: 1,2), ocena wykonania zadania projektowego (efekty: 3,4), ocena aktywności w trakcie zajęć (efekty: 5,6)		

Forma dokumentacji osiągniętych efektów uczenia się:	prace pisemne, złożone projekty
Elementy i wagi mające wpływ na ocenę końcową:	egzamin pisemny - 40%, ocena wykonania zadania projektowego - 50%, ocena aktywności w trakcie zajęć - 10%
Miejsce realizacji zajęć:	sala dydaktyczna

Literatura podstawowa i uzupełniająca:

1. Krzeczmańska-Gigol K., 2015: Płynność finansowa przedsiębiorstwa. Istota. Pomiar. Zarządzanie, Difin.
2. Kusak A., 2006: Płynność finansowa. Analiza i sterowanie. Wydawnictwo Naukowe Wydziału Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego.
3. Wędzki D., 2003: Strategie płynności finansowej przedsiębiorstwa. Oficyna Ekonomiczna, Kraków.

Uwagi:
--+, ver-lw

Wskaźniki ilościowe charakteryzujące moduł/przedmiot:	
Szacunkowa sumaryczna liczba godzin pracy studenta (kontaktowych i pracy własnej) niezbędna dla osiągnięcia zakładanych dla zajęć efektów uczenia się - na tej podstawie należy wypełnić pole ECTS:	**77/78**
Łączna liczba punktów ECTS, którą student uzyskuje na zajęciach wymagających bezpośredniego udziału nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia:	**1.28/0.72 ECTS**

Tabela zgodności kierunkowych efektów uczenia się z efektami przedmiotu:

Kategoria efektu	Efekty uczenia się dla zajęć:	Odniesienie do efektów dla programu studiów dla kierunku	Oddziaływanie zajęć na efekt kierunkowy*)
Wiedza	1. Student ma wiedzę o obszarach problemowych w zarządzaniu płynnością finansową przedsiębiorstwa	FIR2_KW02	2
	2. Student zna metody i narzędzia wykorzystywane w zarządzaniu płynnością finansową	FIR2_KW04	2
Umiejętności	3. Student posiada umiejętność właściwego przeprowadzenia rozszerzonej analizy płynności finansowej przedsiębiorstwa	FIR2_KU01	2
	4. Student posiada umiejętność opracowania oraz oceny strategii płynności finansowej przedsiębiorstwa	FIR2_KU02	2
Kompetencje	5. Student jest gotów do krytycznej analizy i formułowania rekomendacji w zakresie strategii płynności finansowej przedsiębiorstwa	FIR2_KK01	2
	6. Student jest gotów do zespołowej pracy nad wdrożeniem strategii płynności finansowej w przedsiębiorstwie	FIR2_KK02	2

*) 3 – zaawansowany i szczegółowy, 2 – znaczący, 1 – podstawowy