

Doradztwo finansowe - opis przedmiotu

Informacje ogólne	
Nazwa przedmiotu	Doradztwo finansowe
Kod przedmiotu	04.3-WZ-EkoPD-DF
Wydział	Wydział Ekonomii i Zarządzania
Kierunek	Ekonomia
Profil	praktyczny
Rodzaj studiów	drugiego stopnia z tyt. magistra
Semestr rozpoczęcia	semestr zimowy 2021/2022

Informacje o przedmiocie	
Semestr	3
Liczba punktów ECTS do zdobycia	2
Występuje w specjalnościach	Rachunkowość i doradztwo finansowe
Typ przedmiotu	obowiązkowy
Język nauczania	polski
Sylabus opracował	dr Renata Manacka

Formy zajęć					
Forma zajęć	Liczba godzin w semestrze (stacjonarne)	Liczba godzin w tygodniu (stacjonarne)	Liczba godzin w semestrze (niestacjonarne)	Liczba godzin w tygodniu (niestacjonarne)	Forma zaliczenia
Projekt	30	2	18	1,2	Zaliczenie na ocenę

Cel przedmiotu

Celem przedmiotu jest:

przekazanie studentom wiedzy o produktach i rozwiązaniach finansowych;

zapoznanie studentów ze sposobami zachowania się podmiotu gospodarującego wobec instytucji fiskalnych, jak również możliwościach wykorzystania określonych elementów polityki podatkowej do racjonalnego zarządzania finansami przedsiębiorstwa;

prezentacja odpowiednich metod doradczych dzięki którym można szacować ryzyko i w różny sposób oddziaływać na wartość przedsiębiorstwa.

Wymagania wstępne

Zakres tematyczny

Pojęcie doradztwa finansowego. Obszary doradztwa finansowego. Doradztwo finansowe w działalności przedsiębiorstw, w obsłudze klientów przez banki, na rynku kapitałowym. Wybór produktów finansowych. Zadania doradcy finansowego. Wybrane problemy związane z wykonywaniem zawodu doradcy finansowego. Doradztwo podatkowe dla przedsiębiorstw. Podatek dochodowy od osób prawnych. Podatek dochodowy od osób fizycznych. Zryczałtowane formy podatku dochodowego od osób fizycznych. Podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy. Uznawanie przychodów i kosztów przy ustalaniu podstawy wymiaru podatku z prowadzonej działalności gospodarczej. Ulgi i odliczenia w podatku dochodowym. Opodatkowanie zysków kapitałowych. Zobowiązania podatkowe. Wykonywanie zobowiązań podatkowych. Decyzje podatkowe. Kontrola podatkowa. Egzekucja zaległości podatkowych. Strategie podatkowe przedsiębiorstw. Systemy ewidencji księgowej na potrzeby rozliczeń podatkowych w przedsiębiorstwie. Doradztwo finansowe dla przedsiębiorstw. Plany finansowe. Wybór źródeł finansowania działalności przedsiębiorstwa. Ocena efektywności projektów inwestycyjnych realizowanych przez przedsiębiorstwa (metody proste oraz dyskontowe). Doradztwo finansowe w kredytowaniu przedsiębiorstw. Koszty wykorzystania pozabilansowych źródeł finansowania działalności przedsiębiorstwa (np. leasing). Skutki podatkowe leasingu operacyjnego i finansowego. Doradztwo finansowe dla przedsiębiorstw działających w skali globalnej. Aspekt międzynarodowy doradztwa finansowego. Ocena opłacalności różnych form inwestowania środków pieniężnych, np. lokaty bankowe, obligacje, akcje, fundusze inwestycyjne, złoto inwestycyjne, wartości kolekcjonerskie, nieruchomości. Wypełnianie wybranych deklaracji podatkowych (PIT i VAT).

Metody kształcenia

Dyskusja, analiza przypadków, projekt

Efekty uczenia się i metody weryfikacji osiągania efektów uczenia się

Opis efektu	Symbole efektów	Metody weryfikacji	Forma zajęć
student zna pojęcia oraz teorię z zakresu inwestycji, podatków oraz potrafi objaśnić specyfikę wykonywania zawodu doradcy finansowego	K_W01	aktywność w trakcie zajęć	Projekt
Nabywa umiejętność ustalania strategii finansowania przedsiębiorstw logistycznych oraz kalkulacji i oceny opłacalności różnych form inwestowania środków pieniężnych	K_W07	aktywność w trakcie zajęć	Projekt
Nabywa umiejętność wypełniania wybranych deklaracji podatkowych	K_U01	przygotowanie projektu	Projekt

Warunki zaliczenia

Przygotowanie i przedstawienie projektu

Literatura podstawowa

1. Jajuga K., Jajuga T., 2006. Inwestycje: instrumenty finansowe, ryzyko finansowe, inżynieria finansowa. Wydanie 2, PWN, Warszawa.
2. Dębniewska, M. (red.), 2005: Konsulting finansowy w strategii rozwoju przedsiębiorstw i instytucji finansowych. Wydawnictwo UWM w Olsztynie, Olsztyn.
3. Zachorowska A. (red. nauk.), Finansowe i logistyczne aspekty funkcjonowania przedsiębiorstw, Cz. 1 i 2, Wydaw. Wydz. Zarządzania Politechnik Częstochowskiej. Częstochowa 2004.
4. Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2005 nr 183, poz. 1538).
5. Ustawa o doradztwie podatkowym z dnia 5 lipca 1996 r. z późn. zm. Dz. U. z 2002 r. Nr 9, poz. 86.
6. Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60)

Literatura uzupełniająca

-

Uwagi

Zmodyfikowane przez dr Renata Manacka (ostatnia modyfikacja: 29-05-2021 18:16)

Wygenerowano automatycznie z systemu SyllabUZ