

FINANCIAL CONSULTANCY - course description

General information	
Course name	FINANCIAL CONSULTANCY
Course ID	04.3-WZ-EkoPD-DF
Faculty	Faculty of Economics and Management
Field of study	Economics
Education profile	practical
Level of studies	Second-cycle studies leading to MS degree
Beginning semester	winter term 2022/2023

Course information	
Semester	3
ECTS credits to win	2
Available in specialities	Accountancy and Financial Consulting
Course type	obligatory
Teaching language	polish
Author of syllabus	dr Renata Manacka

Classes forms					
The class form	Hours per semester (full-time)	Hours per week (full-time)	Hours per semester (part-time)	Hours per week (part-time)	Form of assignment
Project	30	2	18	1,2	Credit with grade

Aim of the course

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.

Prerequisites

Scope

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).

Teaching methods

Dyskusja, analiza przypadków, projekt

Learning outcomes and methods of theirs verification

Outcome description	Outcome symbols	Methods of verification	The class form
student zna pojęcia oraz teorię z zakresu inwestycji, podatków oraz potrafi objaśnić specyfikę wykonywania zawodu doradcy finansowego	K_W01	activity during the classes	Project
Nabywa umiejętność ustalania strategii finansowania przedsiębiorstw logistycznych oraz kalkulacji i oceny opłacalności różnych form inwestowania środków pieniężnych	K_W07	activity during the classes	Project
Nabywa umiejętność wypełniania wybranych deklaracji podatkowych	K_U01	a preparation of a project	Project

Assignment conditions

Przygotowanie i przedstawienie projektu

Recommended reading

1. Jajuga K., Jajuga T., Inwestycje: instrumenty finansowe, aktywa niefinansowe, ryzyko finansowe, inżynieria finansowa. PWN, Warszawa 2015.
2. Mayo H.B. Inwestycje. PWN, Warszawa 2019.
3. Jajuga K. Zarządzanie ryzykiem. PWN, Warszawa 2018.
4. Dębski W., Feder-Sempach E., Wójcik Sz., Ryzyko akcji notowanych na GPW. PWN, Warszawa 2020.
5. Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2005 nr 183, poz. 1538)
6. Ustawa o doradztwie podatkowym z dnia 5 lipca 1996 r. (Dz. U. 1996 Nr 102 poz. 475.)
7. Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60)

Further reading

-

Notes

Modified by dr Renata Manacka (last modification: 21-05-2022 17:45)

Generated automatically from SylabUZ computer system