

## DYREKTOR FINANSOWY kod zawodu 112006 (90 godzin)

Pieniądz i jego wartość w czasie. Ocena projektów inwestycyjnych. (10 h)

- *Wartość pieniądza w czasie*
- *Pieniądz i jego funkcje*
- *Pojęcie oprocentowania, podaży i popytu*
- *Deprecjacja i aprecjacja*
- *Obliczanie odsetek - oprocentowania i procentu*
- *Obliczanie wartości przyszłej,*
- *Dyskontowanie*
- *Stopa procentowa i kapitalizacja*
- *Podstawy finansów*
- *Podstawowe pojęcia, związane z finansami*
- *Funkcje finansów*
- *Przepływy finansowe w gospodarce*
- *Analiza strumieni finansowych*
- *Ocena projektów inwestycyjnych*
- *Istota i cele zarządzania finansami przedsiębiorstwa*
- *Pojęcie inwestycji i inwestowania*
- *Decyzje inwestycyjne*
- *Klasyfikacja przedsięwzięć inwestycyjnych*
- *Zadania i projekty inwestycyjne*
- *Pojęcia używane przy ocenie projektów inwestycyjnych*
- *Metody oceny projektów inwestycyjnych*

Sprawozdawczość finansowa. Budowa sprawozdania finansowego (10 h)

- *Systemy ewidencji finansowo-księgowej*
- *System finansowo-księgowy*
- *Kryteria wyboru informatycznego systemu finansowo-księgowego*
- *Wdrożenie informatycznego systemu finansowo-księgowego*
- *Rola systemu finansowo-księgowego w zarządzaniu przedsiębiorstwem*
- *Sprawozdanie finansowe*
- *Pojęcie sprawozdawczości finansowej*
- *Funkcje sprawozdania finansowego*
- *Cele i założenia sprawozdań finansowych*
- *Cechy i zasady sprawozdań finansowych*
- *Klasyfikacja sprawozdań finansowych*
- *Budowa sprawozdania finansowego*
- *Strategiczne zarządzanie finansami*
- *Etapy zarządzania strategicznego*
- *Planowanie strategiczne i optymalizacja*
- *Uwzględnienie ryzyka w modelach decyzyjnych*
- *Zarządzanie wynikiem finansowym*
- *Wynik finansowy i jego znaczenie*
- *Analiza i ocena wyniku finansowego*
- *Zarządzanie płynnością finansową*
- *Płynność Finansowa i jej kategorie*



- *Ocena płynności finansowej*
- *Bilans*
- *Rachunek zysków i strat*
- *Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych*
- *Pomiar i ocena płynności finansowej*

#### Zasady analizy finansowej i technicznej (10 h)

- *Cele, metody i odbiorcy analizy finansowej*
- *Analiza finansowa jako element analizy sytuacji finansowej*
- *Pułapki analizy finansowej*
- *Analiza struktury sprawozdań finansowych*
- *Analiza dynamiki sprawozdań finansowych*
- *Analiza wskaźnikowa*
- *Wskaźniki rentowności*
- *Wskaźniki produktywności*
- *Wskaźniki płynności*
- *Wskaźniki zadłużenia*
- *Wskaźniki rynku kapitałowego*
- *Założenia analizy technicznej*
- *Zarządzanie kapitałem inwestycyjnym*
- *Analiza różnych typów wykresów*
- *Trendy i Formacje*
- *Wskaźniki*

#### Rynki finansowe (10 h)

- *Struktura i funkcjonowanie rynku finansowego*
- *Rynki kapitałowe i pieniężne*
- *Instrumenty finansowe a papiery wartościowe*
- *Rynek bankowy*
- *Rynek usług faktoringowych i leasingowych*
- *Współpraca z funduszami kapitałowymi*
- *Finansowanie dłużne*

#### Polityka kredytowa (8 h)

- *Polityka zarządzania należnościami*
- *Kalkulacja kosztów i termin płatności*
- *Kredyt kupiecki i warunki jego udzielenia*
- *Ocena zdolności kredytowej kontrahenta*
- *Zarządzanie długiem*
- *Optymalny poziom zadłużenia przedsiębiorstwa*

#### Controlling i budżetowanie (15 h)

- *Controlling operacyjny i strategiczny*
- *Realizacja rachunkowości zarządczej w praktyce*
- *Tradycyjne i nowoczesne systemy rachunku kosztów*



- *Analizy przypadków i zadania*
- *Cele realizowane przez budżetowanie*
- *Rodzaje budżetów i zasady budżetowania*
- *Wady i ograniczenia tradycyjnego budżetowania*
- *Założenia dotyczące współczesnego budżetowania*
- *Alternatywne metody budżetowania*
- *Koncepcja zarządzania poza budżetem*
- *Biznes plan jako źródło informacji finansowej*
- *Finansowe i niefinansowe kluczowe wskaźniki efektywności*

#### Analiza danych w finansach – Exel (14 h)

- *Stosowane narzędzia w Excelu*
- *Cele statystyki opisowej (produkcja, rynek, finanse, dobór próby, zbieranie danych)*
- *Statystyka opisowa (funkcje, częstość względna i skumulowana, histogramy i szeregi rozdzielcze, wizualizacja danych)*
- *Efektywne korzystanie z Excela*
- *Formuły i najczęściej stosowane funkcje (w tym złożenia funkcji)*
- *Bazy danych w Excelu*
- *Współpraca w Excelu i tworzenie arkuszy dla innych użytkowników*
- *Tabele przestawne*
- *Korzystanie z danych zewnętrznych*
- *Analizy sytuacyjne*

#### Cash Flow – Ewidencja i rozliczenie przepływów pieniężnych (13 h)

- *Istota i sens rachunku przepływów pieniężnych.*
- *Podstawy prawne*
- *Metody prezentacji*
- *Treść pozycji rachunku przepływów pieniężnych w metodzie pośredniej i bezpośredniej*
- *Metoda pośrednia: praktyczne przykłady funkcjonowania korekt dotyczących działalności operacyjnej*
- *Całościowe przykłady sporządzania rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią i bezpośrednią*
- *Podstawowe różnice pomiędzy rachunkiem przepływów pieniężnych w ujęciu Ustawy o Rachunkowości i wg MSR/MSSF*