

ФІНАНСОВИЙ МЕНЕДЖМЕНТ

методичні вказівки до виконання курсової роботи
для студентів 5 курсу денної та заочної форми навчання
спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування»

Кропивницький, 2016

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
КІРОВОГРАДСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ФАКУЛЬТЕТ ОБЛІКУ ТА ФІНАНСІВ

Кафедра фінансів та планування

ФІНАНСОВИЙ МЕНЕДЖМЕНТ

методичні вказівки до виконання курсової роботи
для студентів 5 курсу денної та заочної форми навчання
спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування»

Затверджено на засіданні кафедри
фінансів та планування

Протокол № 13 від 10.11.2016р.

Кропивницький 2016

Фінансовий менеджмент [Електронний ресурс]: методичні вказівки до виконання курсової роботи для студентів 5 курсу денної та заочної форми навчання спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» / Укладачі: Подплетній В.В., Фрунза С.А. – Кропивницький : КНТУ, 2016 – 18 с.

Укладачі:

Подплетній Володимир Володимирович, доцент, кандидат економічних наук
Фрунза Світлана Анатоліївна, доцент, кандидат економічних наук

Рецензент:

Пальчевич Галина Тадеївна, к.е.н., проф., завідувач кафедри «фінанси та планування» Кіровоградського національного технічного університету

Методичні вказівки до виконання курсової роботи з дисципліни: «Фінансовий менеджмент» затверджено на засіданні кафедри фінанси та планування Протокол № 13 від 10.11.2016 .

Надані вимоги щодо змісту, структури, послідовності написання та оформлення курсової роботи з дисципліни «Фінансовий менеджмент» для студентів 5 курсу денної та заочної форми навчання.

Зміст

Вступ	4
1. Загальні положення, послідовність виконання та оцінювання курсової роботи.....	5
2. Зміст, структура курсової роботи та вибір теми курсової роботи	7
3. Основні вимоги щодо оформлення курсової роботи	8
4. Додаток А «Тематика курсових робіт»	14
5. Додаток Б «Зразок плану та змісту курсової роботи»	15
6. Додаток В «Титульний лист курсової роботи»	17
7. Додаток Г «Правила оформлення літературних першоджерел»	18

ВСТУП

Відмова суспільства від системи планової економіки і перехід до ринкової докорінно змінили умови функціонування підприємств. Вони почали реально самостійно управляти своєю господарською діяльністю, одночасно забезпечуючи виживання та стабільність. Це потребує вибору такої моделі управління, яка б відповідала меті підвищення ефективності діяльності й водночас давала б можливість зберегти його стабільність та фінансову незалежність в умовах конкуренції. Основою такої управлінської моделі є систематичне проведення якісного аналізу, завдяки якому можна приймати відповідні рішення. Якість рішень, що приймаються, залежить від якості їх аналітичного обґрунтування, інформаційною основою для якого є фінансова звітність.

Метою курсу «Фінансовий менеджмент» є опанування його теоретичних основ та набуття практичних навичок аналітичної роботи. Вивчаючи предмет, слід прагнути глибоко зрозуміти суть економічних явищ і процесів, їхні взаємозв'язки і взаємозалежності, вміти їх систематизувати і моделювати, визначати вплив чинників, оцінювати результати діяльності, виявляти резерви підвищення ефективності діяльності підприємства та розробляти заходи щодо їх реалізації.

Виконання курсової роботи з курсу «Фінансовий менеджмент» є важливою складовою частиною навчального процесу.

Написання курсової роботи сприяє поглибленому вивченню навчальної дисципліни, подальшій систематизації, розширенню і закріпленню отриманих знань. Разом з тим, виконання курсової роботи сприяє розвитку практичних навичок фінансового аналізу, вмінню аналізувати практичну інформацію, працювати зі спеціальною літературою, довідковими виданнями тощо.

Курсову роботу виконує самостійно кожний студент на підставі даних основних форм звітності підприємства (бажано на базі того, де буде відбуватися дипломне проектування). У процесі написання курсової роботи студент має провести аналіз основних техніко-економічних показників господарювання, самостійно виконати економічні розрахунки, виявити резерви виробництва і згідно з цим обґрунтувати заходи щодо підвищення ефективності діяльності підприємства. Доцільним є також узагальнення вітчизняного й зарубіжного досвіду здійснення підприємницької діяльності у сфері фінансового менеджменту.

1. Загальні положення

Курсова робота є видом науково-дослідної роботи студентів в навчальному процесі. Мета написання курсової роботи з курсу "Фінансовий менеджмент" полягає в поглибленні знань студентів з теорії фінансового менеджменту, розвитку навиків роботи з методичною та науковою літературою, вироблення навичок застосування методики фінансового менеджменту при підготовці управлінських рішень, вироблення вміння узагальнювати, систематизувати аналітичні дані, та аргументувати свою точку зору під час оформлення результатів власних досліджень.

Під час написання курсової роботи студентові необхідно:

- продемонструвати глибокі розуміння теоретичних і організаційних основ фінансового менеджменту;
- вміння працювати з аналітичними даними, формувати бази даних, до яких можна застосувати типові технології і алгоритми фінансових розрахунків щодо окремих аспектів формування і розподілу фінансових ресурсів;
- застосувати системи і методи фінансового менеджменту в процесі дослідження фінансового стану підприємств;
- аналізувати діючу практику прийняття управлінських рішень щодо управління активами, капіталом, прибутком та інвестиціями діючих підприємств.

Послідовність виконання курсової роботи:

1. Вибір теми курсової роботи та реєстрація її на кафедрі.
2. Вивчення літературних джерел, підбір та обробка інформації.
3. Складання плану та змісту курсової роботи.
4. Затвердження плану курсової роботи у наукового керівника.
5. Написання теоретичної та практичної частин курсової роботи. Періодичне консультування під час написання з науковим керівником
6. Оформлення курсової роботи;
7. Здача курсової роботи на перевірку науковому керівнику за 10 днів до захисту.
8. Захист курсової роботи.

Загальний обсяг курсової роботи не повинен перевищувати **35** сторінок друкованого тексту. Цифровий матеріал повинен бути зведений у таблицях, проаналізований. У випадку наведення цифр у тексті, а також висвітленні дискусійних питань потрібно вказати джерело наведених даних.

Зміст курсової роботи повинен відповідати плану і носити індивідуальний характер. За своєю структурою він включає:

Теоретичні питання у курсовій роботі повинні займати не більше 1/3 загального обсягу, а 2/3 мають бути підготовлені на підставі вивчення й узагальнення практичного матеріалу з роботи підприємства або іншої організації, відображати результати досліджень та пропозиції щодо поліпшення управління об'єктом дослідження.

Курсова робота, написана тільки на базі літературних джерел без використання практичного матеріалу роботи підприємства, до захисту не допускається та повертається студенту на доопрацювання.

Студент зобов'язаний виконати курсову роботу відповідно до графіка, встановленого кафедрою.

Курсова робота, подана на кафедру з порушенням встановлених графіком строків без поважних причин, — не перевіряється.

Якщо курсова робота не виконана в строк із поважних причин, то за заявою студента кафедра встановлює індивідуальний термін здачі та захисту курсової роботи, обов'язковий як для студента, так і для кафедри.

Оцінювання виконання курсової роботи

Оцінювання виконання курсової роботи здійснюється за 100-бальною шкалою з наступним переведенням даних 100-бальної шкали оцінювання в чотириохвальну шкалу та шкалу за системою ECTS.

Об'єктами оцінки є п'ять основних елементів:

1. Знання та розуміння теоретичних та правових засад, глибина розкриття актуальності досліджуваної теми.
2. Інформаційний діапазон та якість його аналізу.
3. Структурна логічність, обґрунтованість та самостійність висновків та пропозицій.
4. Оформлення роботи та якість ілюстративного матеріалу.
5. Презентація результатів роботи, доповідь, відповіді на запитання

Переведення даних 100-бальної шкали оцінювання в чотириохвальну та шкалу за системою ECTS здійснюється в такому порядку:

Таблиця 1

<i>Оцінка за шкалою, що використовується в КНТУ</i>	<i>Оцінка за національною шкалою</i>	<i>Оцінка за шкалою ECTS</i>
90–100	відмінно	A
82–89	добре	B
74–81		C
64–73	задовільно	D
60–63		E
21–59	«незадовільно» з можливістю повторного захисту курсової роботи	FX
0–20	«незадовільно» з обов'язковим повторним виконанням курсової роботи	F

При захисті роботи виставляється:

- оцінка «відмінно» при всебічному, глибокому, систематизованому висвітленні питання. У відповіді повинен виявлятися творчий підхід та вміння аналізувати, а також вміння використовувати довідкові матеріали, безпомилкові розрахунки;

- оцінка «добре» при достатньо повній і правильній відповіді на запитання. При необхідності повинно бути показано вміння використовувати довідкову літературу. Розрахунки не мають значних помилок;

- оцінка «задовільно» при правильних відповідях на більшу частину поставлених питань. При цьому в розрахунках мають місце різні неprincipові похибки чи помилки;

- оцінка «незадовільно» (робота вважається такою, що не захищена) у разі, якщо студент не володіє методикою розрахунків (при неправильних відповідях на поставленні запитання) чи при наявності принципових помилок у розрахунку. В останньому разі курсова робота повертається на доопрацювання і уточнення розрахунків.

Не виключена можливість таких ситуацій, коли робота виконана й оформлена на досить високому рівні, але відповіді на запитання студента під час роботи мали помилки, були поверховими, непродуманими. Зрозуміло, що у таких випадках оцінка може бути значно знижена, навіть за умов якісної письмової роботи.

2. Зміст, структура та вибір теми курсової роботи

Тема курсової роботи обирається студентом із наведеної тематики та разом із завданням узгоджується з керівником курсової роботи. При цьому враховується специфіка діяльності базового підприємства (яке буде об'єктом дослідження). Темі курсової роботи надані в додатку А. Курсові роботи, виконані студентами на інші теми не перевіряються і не розглядаються.

Завдання, підписане керівником курсової роботи, підшивається до курсової роботи після титульної сторінки.

Зміст курсової роботи повинен відповідати плану і носити індивідуальний характер. За своєю структурою він включає: **вступ, основний зміст роботи (3 розділи), висновки, список використаної літератури і додатки.** (див. таблиця 1)

Таблиця 1

Розташування та нумерація складових курсової роботи

Структурна частина роботи	Зміст	Рекомендовані обсяги
Титульний лист	Додаток В	1 стор.
Завдання на курсову роботу	Тема, структура, календарний графік написання курсової роботи	1 стор.
Зміст	Додаток Б	1 стор.
Вступ	- обґрунтування актуальності теми і мотивацію її вибору; - мету і завдання дослідження роботи; - предмет і об'єкт дослідження; - інформаційну базу (джерела і матеріали, на базі яких написана курсова робота); - відомості про структуру і обсяг курсової роботи.	2-3 стор.
Розділи:	1 розділ: теоретико-методичні аспекти досліджуваної теми. Основні поняття предмета дослідження. Відмінності та типовість тверджень сучасних авторів щодо сутності та основних елементів проблематики, що розглядається. При розгляді методичного забезпечення оцінки необхідно привести формули розрахунку та дати роз'яснення умовних позначень. 2 розділ: має містити ґрунтовний аналіз стану об'єкта дослідження з використанням методів вертикального, горизонтального та факторного аналізу. Для здійснення такого аналізу доцільно використовувати знання, отримані при вивченні дисципліни «Фінансовий аналіз». 3 розділ: рекомендації та пропозиції щодо вирішення досліджуваної проблеми. Рекомендації повинні мати практичну спрямованість та обґрунтовані відповідними розрахунками. Визначити вплив пропонованих заходів на основні фінансові показники діяльності підприємства.	Обсяг кожного з розділів має бути приблизно однаковим (наприклад, якщо в роботі три розділи, то обсяг кожного має бути приблизно 8-9 стор.)
Висновки	Слід сформулювати основні результати дослідження, узагальнення рекомендацій і пропозицій автора курсової роботи, які повинні бути конкретними і базуватися на аналізі теоретичного і практичного матеріалу.	3-4 стор.
Список використаної літератури	Закони, підручники, навчальні посібники, законодавчі й нормативні акти, методика, наукові монографії, брошури, наукові статті тощо (вимоги оформлення додаток Г)	Не менше 25 джерел
Додатки	Звітність підприємства, проміжні розрахунки, таблиці допоміжних чи вихідних цифрових даних, інструкції, методика, розроблені в процесі виконання роботи, ілюстрації допоміжного характеру, запропоновані форми документів, інші розробки, що рекомендовані до впровадження	

Для розкриття теми курсової роботи, необхідно використовувати цифрові та статистичні дані. Якість роботи підвищується з використанням у ній практичних даних підприємств, організацій, установ, фінансових, податкових, казначейських, контрольно-ревізійних органів. Цифровий матеріал має бути представлений у вигляді таблиць, схем, діаграм та графіків. Особливу увагу слід приділити правильному оформленню й побудові наведених таблиць, графіків тощо. Вони мають бути логічним продовженням викладених теоретичних положень і слугувати основою для відповідних висновків і пропозицій. Заголовки (назви) таблиць, графіків, діаграм мають відобразити основний зміст ілюстрованого матеріалу і подаються в курсовій роботі безпосередньо після тексту, де вони згадані вперше або на наступній сторінці. Ілюстрації і таблиці, які розміщені на окремих сторінках курсової роботи, включають до загальної нумерації сторінок.

3. Основні вимоги щодо оформлення курсової роботи

Усі сторінки курсової роботи мають бути пронумеровані арабськими цифрами у правому верхньому кутку без крапки в кінці. Нумерація починається з першого титульного аркуша. Рецензія до загального обсягу курсової роботи не включаються. Титульні листи та зміст не нумеруються, але включаються у загальну нумерацію. Номери сторінок проставляють, починаючи зі вступу (4 сторінка).

Зміст роботи викладається на третій сторінці. У ньому послідовно перелічують усі частини курсової роботи і проти кожної назви праворуч зазначають номер сторінки, з якої вона починається.

Вступ повинен містити наступну інформацію:

1. **Актуальність** (важність, істотність для сьогодення) теми, в якій коротко викладається сучасний стан проблеми, що розглядається, необхідність подальшого дослідження і її роль в адміністративному праві.

Шляхом критичного аналізу та порівняння з відомими розв'язаннями проблеми (наукової задачі) обґрунтовують актуальність та доцільність роботи для розвитку науки чи адміністративних правовідносин, особливо на користь України. Висвітлення актуальності не повинно бути багатослівним. Досить кількома реченнями висловити головне – сутність проблеми або наукового завдання.

2. **Мета роботи** (для чого проводиться дослідження?) – вивчення, аналіз стану або оптимізація об'єкту (предмету) дослідження.

Точність формулювання **мети** курсової роботи впливає на обґрунтування її основних завдань, організацію виконання та стиль викладання основних положень. Правильне визначення мети роботи надасть можливість студенту виокремити в ній основний напрям дослідження, упорядкувати пошук і аналіз матеріалу, підвищити якість роботи, уникнути загальних міркувань.

Приклади формулювання мети курсової роботи:

«Мета роботи – обґрунтувати основні напрями управління прибутком на підприємстві.»

«Основна мета курсової роботи полягає у розгляді теоретичних положень та особливостей оптимізації структури капіталу підприємства.»

3. На підставі сформульованої мети студент повинен визначити **основні завдання**, які слід розв'язати в процесі виконання роботи. Завдання мають конкретизувати основну мету роботи.

Приклади формулювання завдання курсової роботи:

«Наявність поставленої мети дослідження дає змогу визначити завдання дослідження, які можуть мати такі складові:

- розгляд та узагальнення певних теоретичних положень, які входять до загальної проблеми дослідження;
- детальний аналіз об'єкта дослідження, виявлення недоліків, причин їх виникнення;
- обґрунтування необхідної системи заходів щодо вирішення цієї проблеми;
- розробка методичних рекомендацій і пропозицій щодо використання результатів дослідження у практичній діяльності відповідних установ (організацій).»

4. **Об'єкт дослідження** (що саме досліджується?). У рамках об'єкту виділяють **предмет дослідження** – проблему (коло питань), яку досліджують в роботі.

Об'єкт дослідження – в науці під ним розуміють головне поле докладання зусиль вчених. В одній науці (науковому напрямі) проте може бути кілька об'єктів досліджень, у яких логічно поєднані суть і мета досліджень у цій науці (науковому напрямку).

Об'єкт дослідження даної курсової роботи необхідно формулювати, виходячи з визначення дисципліни **«Фінансовий менеджмент – це управління фінансами підприємств за допомогою системи принципів і методів розробки, реалізації управлінських рішень, безпосередньо пов'язаних із формуванням, розподілом і використанням фінансових ресурсів підприємства та організацією обороту його грошових коштів, спрямоване на досягнення поставленої**

мети», теми курсової роботи та особливостей підприємства, за матеріалами якого вона виконується.

Приклади формулювання об'єкта дослідження:

«Об'єкт дослідження – методи фінансового менеджменту на ЗАТ «_____».

«Об'єктом дослідження даної курсової роботи є особливості та інструменти фінансового менеджменту на підприємстві.»

«Об'єкт дослідження – система методів розробки та реалізації управлінських рішень в системі фінансового менеджменту на ЗАТ «_____».»

Відсутність перелічених компонентів вступу є недотриманням наукового етикету і вважається суттєвим недоліком в оформленні робіт.

Усі основні складові частини курсової роботи пишуть напівжирним шрифтом прописними літерами: **ЗМІСТ, ВСТУП, РОЗДІЛ, ВИСНОВКИ, СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ, ДОДАТКИ.**

Текст роботи розбивається на розділи, які нумеруються арабськими цифрами. Номер ставлять після слова «РОЗДІЛ». Назву розділу наводять також прописними літерами напівжирним шрифтом. Після назви розділів крапка не ставиться. Вирівнювання назви розділу здійснюється по центру.

Між назвою розділу та підрозділу проставляють один міжрядковий проміжок. Між назвою розділу та підрозділу не повинно наводитися тексту. Підрозділи (параграфи) нумерують у межах кожного розділу. Номер підрозділу складається з номера розділу і порядкового номера підрозділу, між якими ставлять крапку. У кінці номера підрозділу повинна стояти крапка, наприклад, 2.3. (третє питання другого розділу). Потім у тому ж рядку наводиться заголовок підрозділу маленькими літерами (крім першої великої) з абзацу в підбір до тексту, в кінці заголовка крапка не ставиться. Назви й номери підрозділів наводять напівжирним шрифтом.

Наприклад:

РОЗДІЛ I СИСТЕМИ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУВАННЯ

1.1. Сутність та функції фінансового планування

Між назвою підрозділу та текстом проставляється один міжрядковий проміжок. Пункти в межах підрозділів виділяти й наводити не доцільно. Поряд із тим, допускається виділення у тексті найбільш важливих моментів теми дослідження. Такі виділення можна робити без міжрядкових проміжків напівжирним шрифтом, напівжирним курсивом або підкресленням. Виділення курсивом робити не рекомендується.

Виклад назв і тексту таких частин курсової роботи, як вступ, висновки, список використаної літератури, додатки та кожного розділу потрібно починати з нової сторінки. Виклад назв і тексту підрозділів здійснюється з тієї ж сторінки, на якій закінчився текст попереднього підрозділу. Проте, новий параграф (підрозділ) допускається починати на тій же сторінці, на якій закінчився попередній, за умови, що на ній поміститься 2-3 рядки тексту. Не можна вміщувати заголовок в кінці однієї сторінки, а текст починати з іншої.

Текст повинен викладатись від третьої особи множини, без використання займенників «я», «ми». Таких термінів як «в теперішній час», «в цьому році», «в минулому році» не використовувати. Краще вказати конкретно рік та місяць.

Не допускається скорочення слів та найменувань. Не рекомендується перенасичення тексту спеціальними термінами, що ускладнюють читання. Не допускається розрив речення таблицею.

Оформлення таблиць

Рисунки і таблиці, які є обов'язковими складовими частинами курсової роботи з економічних питань, потрібно розподіляти за обсягом. Великі, які вміщують 8-10 рядків або більше 6-7 граф, доцільно винести в додатки.

Кожна таблиця має назву (заголовок), який розміщується симетрично над таблицею, і порядковий номер, який вказується в правому верхньому кутку над заголовком.

Слово «таблиця» і заголовок пишуть із великої літери і не підкреслюють.

Номер таблиці повинен складатися з номера розділу і порядкового номера таблиці, між якими ставиться крапка, наприклад: таблиця 1.2 (друга таблиця першого розділу).

Між текстом та словом «таблиця», а також після таблиці ставиться один міжрядковий проміжок.

Приклад оформлення таблиці:

Таблиця 1.2

Рейтинг України за показниками сфери міжнародної торгівлі

Показник	Рейтинг України	Три найкращі країни	Три найгірші країни
Документи на експорт	31 з 40	Франція, Канада, Естонія	Таджикистан, Казахстан, Киргизстан
Час на експорт	33 з 40	Естонія, Данія	Узбекистан, Таджикистан, Казахстан

Джерело: складено на основі [149]

Складаючи таблицю треба врахувати:

— цифри, що вносяться в таблицю, повинні мати однаковий ступінь округлення (одиниці фізичних величин);

— в асортиментних таблицях варто наводити як абсолютні, так і відносні показники;

— якщо текст у графі таблиці складається з одного слова, то при повторенні його можна замінити лапками, якщо ж із двох і більше слів, то при першому повторенні замінюють виразом «*те ж*», а далі — лапками;

— замінювати лапками повторення цифр і знаків не дозволяється;

— якщо параметри, що входять до таблиці, мають однакову одиницю виміру (грн, % тощо), то її розміщують над таблицею;

— цифри в графах таблиці повинні ставитися так, щоб класи чисел у всій графі розташовувались один під одним;

— текст усіх рядків таблиці повинен починатися з великої літери;

— кожна таблиця повинна мати посилання на джерело, на базі якого вона складена;

— таблиці, як правило, розташовуються на одній окремій сторінці, яка включається до загальної нумерації. Якщо таблиця не вміщується на одній сторінці, можна перенести її на іншу. У такому випадку вертикальні рядки (графи) під заголовками таблиці варто пронумерувати, на наступній сторінці замість заголовка в правому верхньому кутку писати: «Продовження табл. 1.2», а таблицю розпочинати з нумерації вертикальних граф. На кожену таблицю в тексті має бути зроблене посилання, а також наведено її короткий аналіз.

Оформлення рисунків

Цифровий матеріал, поданий у динаміці, краще відобразити у вигляді графіків і побудувати їх так, щоб не було великих вільних ділянок. Написи на осях графіка повинні бути короткими і не виходити за межі координатної сітки. На них обов'язково мають бути позначення величин і відповідних розмірів у прийнятих скороченнях.

Усі ілюстрації повинні мати назви, а за потреби — супроводжуватися пояснювальними даними (текстом під рисунками). Усі реквізити рисунка і пояснення зображуються в одному кольорі, осі лінії мають бути однієї товщини.

При наявності на рисунку суцільних, пунктирних чи інших ліній, після рисунка перед його назвою повинні бути наведені умовні позначення з поясненням.

Наявність у курсовій роботі ілюстрацій, які називаються рисунками (схеми, діаграми, графіки), робить її зміст більш доказовим, а сприйняття — легшим.

Рисунки можуть розміщуватися у тексті або на окремій сторінці (на наступній після посилання на них). На одній сторінці може розміщуватись лише один вид ілюстрації: таблиця, діаграма або рисунок.

Рисунки варто розміщувати так, щоб їх можна було розглядати без повороту або з поворотом за годинниковою стрілкою. Не рекомендується відображати в роботі рисунки, розмір яких перевищує стандартний формат аркуша А4 (210 x 297мм). Кожний рисунок повинен мати підрисунковий підпис — найменування.

Номер ілюстрації, її назву і пояснювальні підписи розміщують послідовно під нею.

Посилання на раніше згадані рисунки, таблиці, додатки проводяться скороченим словом «дивись», наприклад, див. рис. 1.1.

Усі рисунки нумеруються послідовно в межах розділу арабськими цифрами і розміщуються після посилання на них у тексті. Номер рисунка повинен складатись з номера розділу і через крапку порядкового номера рисунка (наприклад, рис. 2.3). Сторінки, на яких зустрічаються рисунки, входять до загальної послідовної нумерації.

До і після рисунку наводять один міжрядковий проміжок.

Приклад оформлення рисунку:

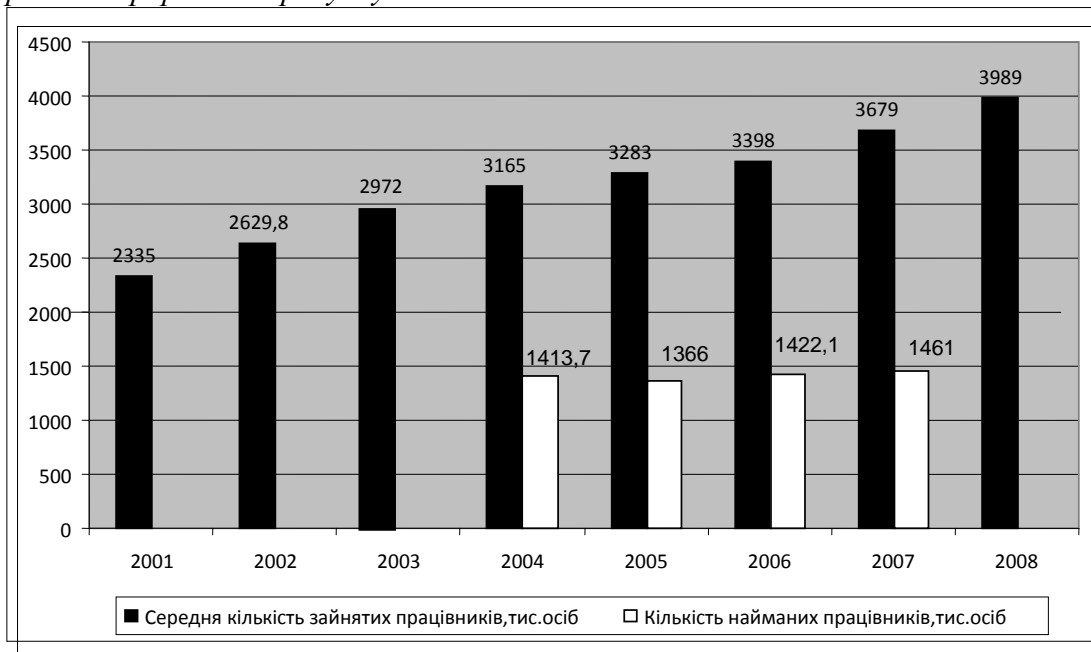


Рис. 2.5. Середньорічна кількість працюючих на суб'єктів малого підприємництва – фізичних осіб в період з 2001 по 2008 рік [112, с.3]

Оформлення формул

Посилання на формули по тексту позначають порядковим номером формули в межах розділу у круглих дужках. Наприклад, 1.5 — п'ята формула першого розділу. Допускається наскрізна нумерація формул по роботі в цілому.

Номер формули варто розміщувати на правому полі на рівні середини (середнього рядка) формули, до якої він відноситься.

Формули виділяються до і після її наведення міжрядковим проміжком.

Наприклад:

Інтегральний показник реалізації потенціалу сектору малого і середнього бізнесу повинен мати вигляд лінійної згортки:

$$ISME = \sum_{j=1}^m \alpha_j \times z_j \quad (2.1) \text{ означає першу формулу другого розділу.}$$

де α_j - вагові коефіцієнти, що визначають ступінь внеску j -го показника в інтегральний індекс ;

z_j – нормалізовані значення вхідних показників x_j .

Умовні скорочення в усіх формулах доцільно наводити у буквах (латиницею або кирилицею). Не допускається наведення складових формули словами.

Посилання на літературні джерела

Якщо табличні дані запозичені з літературного джерела, то на нього треба посилатися в тексті, взявши номер джерела у квадратні дужки, а номер таблиці — у круглі. Наприклад, «заданими [4] економія матеріальних ресурсів (табл. 1.8) ...».

Бібліографічний список у курсовій роботі розміщується відповідно до встановлених вимог і складається з переліку літературних та інших джерел, використаних при написанні роботи. Усі джерела, включені до списку, нумеруються послідовно.

У тексті роботи мають бути посилання на всі використані джерела. Вони подаються так: у квадратних дужках вказується номер джерела за списком, наприклад: «згідно з діючою методикою [2] розрахунок показника здійснюється ...».

Список використаної літератури наводиться на мові оригіналу.

Цитати у курсовій роботі, які наводяться дослівно, беруться в лапки. Якщо текст викладається своїми словами, а не дослівно, обов'язково повинен бути збережений його основний зміст.

Після закінчення цитати в квадратних дужках зазначається порядковий номер джерела в списку використаної літератури, далі, через кому — сторінка, де вміщена цитата. Наприклад, посилання [4, с. 8] означає, що цитату було взято з джерела, зазначено в списку використаної літератури за номером 4 на сторінці 8.

При цитуванні текстів із газет, поточної та річної звітності підприємств, невеликих за обсягом нормативних документів, посилання на сторінку не обов'язкове. При посиланні на непряме цитування в дужках додатково зазначається «див.» Наприклад, [див. 4, с. 8].

Оформлення додатків

У додаток доцільно виносити допоміжний матеріал, який при включенні в основну частину робить текст громіздким. Це можуть бути: звітність підприємства, проміжні розрахунки, таблиці допоміжних чи вихідних цифрових даних, інструкції, методики, розроблені в процесі виконання роботи, ілюстрації допоміжного характеру, запропоновані форми документів, інші розробки, що рекомендовані до впровадження.

Додатки нумерують наскрізно в тому порядку, в якому вони згадуються в тексті. Нумерація додатків здійснюється літерами в алфавітному порядку за виключенням букв: Г, Є, І, Ї, О, Ч, Ь.

Кожний додаток починається з нової сторінки. Слово «Додаток» наводиться по центру сторінки напівжирним шрифтом.

Наприклад:

Додаток А

Баланс підприємства за 2014 рік

Список літератури та додатки включаються в загальну нумерацію сторінок.

Остаточне оформлення курсової роботи

Після закінчення списку використаної літератури, відступивши на 25-30 мм, праворуч, студент вказує дату написання курсової роботи (наприклад: 20.05.2016 р.) і ставить особистий підпис.

Останній етап завершення курсової роботи — її зовнішнє оформлення. Виконана робота подається у зброшурованому вигляді (твердій або м'якій обкладинці). Можна використовувати спеціальні папки, в яких аркуші мають отвори для самостійного скріплення.

Закінчена курсова робота підписується студентом та подається керівнику на кафедру.

Тематика курсових робіт

навчальної дисципліни „Фінансовий менеджмент”

1. Сутність, мета і завдання фінансового менеджменту
2. Інформаційне забезпечення фінансового менеджменту.
3. Функції і механізм фінансового менеджменту.
4. Основи фінансового менеджменту підприємства.
5. Система організаційного забезпечення фінансового менеджменту, його стратегія і тактика.
6. Системи забезпечення фінансового менеджменту: стратегічний і оперативно-тактичний фінансовий менеджмент.
7. Системи і методи фінансового аналізу.
8. Фінансова стратегія та порядок здійснення фінансового планування.
9. Системи фінансового планування.
10. Системи внутрішнього фінансового контролю. Фінансовий контролінг.
11. Внутрішньофірмове фінансове планування.
12. Стратегічний фінансовий аналіз і методи його здійснення.
13. Оцінка фінансової стратегії підприємства та управління її реалізацією.
14. Оцінка вартості грошей у часі. Методичний інструментарій.
15. Кількісні моделі та основні етапи управління грошовими активами.
16. Системи і методи аналізу грошових потоків.
17. Визначення вартості грошей у часі.
18. Економічна сутність і класифікація активів підприємства та основні засади управління ними.
19. Управління операційними активами. Принципи їх формування.
20. Управління грошовими потоками: суть, завдання управління, методи оптимізації грошових потоків.
21. Управління оборотними активами. Їх класифікація та етапи управління.
22. Управління запасами.
23. Управління грошовими активами.
24. Управління оборотними активами: система управління, етапи.
25. Управління поточною дебіторською заборгованістю.
26. Управління необоротними активами.
27. Сутність та завдання управління капіталом. Визначення структури капіталу та управління нею.
28. Аналіз власного капіталу підприємства та шляхи підвищення ефективності управління ним.
29. Управління власним капіталом.
30. Дивідендна політика на підприємстві та управління нею.
31. Управління формуванням операційного прибутку.
32. Управління позиковим капіталом.
33. Управління фінансовим лізингом.
34. Управління поточними зобов'язаннями та розрахунками.
35. Управління інвестиціями.
36. Управління реальними інвестиціями. Види інвестиційних проектів та вимоги до їх розробки.
37. Управління фінансовими інвестиціями. Формування портфеля фінансових інвестицій.
38. Управління фінансовими ризиками.
39. Фінансові ризики та механізм їх нейтралізації.
40. Антикризове фінансове управління підприємством.
41. Планування грошових потоків.
42. Системи антикризового управління підприємством.
43. Механізм формування, методи планування та управління прибутком підприємством.
44. Управління прибутком торговельного підприємства.
45. Управління прибутком.
46. Аналіз формування і використання прибутку та методи його оптимізації..

Зразок плану та змісту курсової роботи на тему
«Кредитоспроможність підприємства та шляхи її підвищення»

План

Вступ

Розділ 1. Суть кредитоспроможності та загальна фінансово-господарська характеристика підприємства

1.1. Суть кредитоспроможності та необхідність її оцінювання

1.2. Інформаційне забезпечення оцінки кредитоспроможності

1.3. Загальна фінансово-господарська характеристика підприємства

Розділ 2. Оцінка кредитоспроможності підприємства

2.1. Система показників та методика оцінки кредитоспроможності підприємства

2.2. Діагностика кредитоспроможності підприємства

2.3. Інтегрована оцінка кредитоспроможності підприємства та визначення класу його надійності

Розділ 3. Стратегія підвищення кредитоспроможності підприємства

3.1. Заходи щодо покращення результатів фінансово-господарської діяльності підприємства

3.2. Удосконалення структури фінансових ресурсів

Висновки і пропозиції

Список використаної літератури

Додатки

ЗМІСТ

ВСТУП	4
РОЗДІЛ 1. СУТЬ КРЕДИТОСПРОМОЖНОСТІ ТА ЗАГАЛЬНА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКА ХАРАКТЕРИСТИКА ПІДПРИЄМСТВА	6
1.1. Суть кредитоспроможності та необхідність її оцінювання	6
1.2. Інформаційне забезпечення оцінки кредитоспроможності	10
1.3. Загальна фінансово-господарська характеристика підприємства	13
РОЗДІЛ 2. ОЦІНКА КРЕДИТОСПРОМОЖНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА	16
2.1. Система показників та методика оцінки кредитоспроможності підприємства	16
2.2. Діагностика кредитоспроможності підприємства	20
2.3. Інтегрована оцінка кредитоспроможності підприємства та визначення класу його надійності	24
РОЗДІЛ 3. СТРАТЕГІЯ ПІДВИЩЕННЯ КРЕДИТОСПРОМОЖНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА	27
3.1. Заходи щодо покращення результатів фінансово-господарської діяльності підприємства	27
3.2. Удосконалення структури фінансових ресурсів	30
ВИСНОВКИ	33
СПИСОК ВИКОРИСТАНОЇ ЛІТЕРАТУРИ	36
ДОДАТКИ	38

Зразок оформленні титульної сторінки курсової роботи

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
КІРОВОГРАДСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ФАКУЛЬТЕТ ОБЛІКУ ТА ФІНАНСІВ

Кафедра фінансів та планування

КУРСОВА РОБОТА
з дисципліни «Фінансовий менеджмент»
на тему:
«АНАЛІЗ ВИКОРИСТАННЯ ФІНАНСОВИХ РЕСУРСІВ ПІДПРИЄМСТВА»

Студента групи _____
П.І.Б

№ зал. _____

Перевірив: _____
(посада, вчене звання, П.І.Б. викладача)

Національна шкала _____
Кількість балів: _____ Оцінка: ECTS _____

Члени комісії: _____

м. Кропивницький – 2016 рік

Правила оформлення літературних першоджерел:**Закони**

1. Закон України «Про акціонерні товариства» // Відомості Верховної Ради України, 2008. - №50-51, ст.381.

Один автор

1. Коренівський Д. Г. Дестабілізуючий ефект параметричного білого шуму в неперервних та дискретних динамічних системах / Коренівський Д. Г.— К. : Ін-т математики, 2006. — 111 с.
2. Матюх Н. Д. Що дорожче срібла-золота / Наталія Дмитрівна Матюх. — К. : Асамблея діл. кіл : Ін-т соц. іміджмейкінгу, 2006. — 311 с.

Два автори

1. Матяш І. Б. Діяльність Надзвичайної дипломатичної місії УНР в Угорщині : історія, спогади, арх. док. / І. Матяш, Ю. Мушка. — К. : Києво-Могилян. акад., 2005. — 397 с.

Три автори

1. Акофф Р. Л. Идеализированное проектирование: как предотвратить завтрашний кризис сегодня. Создание будущей организации / Акофф Р. Л., Магидсон Д., Эддисон Г. Д. ; пер. с англ. Ф. П. Тарасенко. — Днепропетровск : Баланс Бизнес Букс, 2007. — XLIII, 265 с.

Чотири автори

1. Методика нормування ресурсів для виробництва продукції рослинництва / [Вітвіцький В. В., Кисляченко М. Ф., Лобастов І. В., Нечипорук А. А.]. — К. : НДІ "Украгропромпродуктивність", 2006. — 106 с.

П'ять і більше авторів

1. Психология менеджмента / [Власов П. К., Липницкий А. В., Лушихина И. М. и др.] ; под ред. Г. С. Никифорова. — [3-е изд.]. — Х. : Гуманитар. центр, 2007. — 510 с.

Без автора

1. Воскресіння мертвих : українська барокова драма : антологія / [упорядкув., ст., пер. і прим. В. О. Шевчук]. — К. : Грамота, 2007. — 638, [1] с.

Багатотомний документ

1. Історія Національної академії наук України, 1941—1945 / [упоряд. Л. М. Яременко та ін.]. — К. : Нац. б-ка України ім. В. І. Вернадського, 2007. — (Джерела з історії науки в Україні). Ч. 2 : Додатки — 2007. — 573, [1] с.

Матеріали конференцій, з'їздів

1. Матеріали ІХ з'їзду Асоціації українських банків, 30 червня 2000 р. інформ. бюл. — К. : Асоц. укр. банків, 2000. — 117 с. — (Спецвип.: 10 років АУБ).

Словники

1. Українсько-німецький тематичний словник [уклад. Н. Яцко та ін.]. — К. : Карпенко, 2007. — 219 с.
2. Тимошенко З. І. Болонський процес в дії : словник-довідник основ. термінів і понять з орг. навч. процесу у вищ. навч. закл. / З. І. Тимошенко, О. І. Тимошенко. — К. : Європ. ун-т, 2007. — 57 с.

Дисертації

1. Петров П.П. Активність молодих зірок сонячної маси: дис. ... доктора фіз.-мат. наук : 01.03.02 / Петров Петро Петрович. — К., 2005. — 276 с.

Автореферати дисертацій

1. Новосад І.Я. Технологічне забезпечення виготовлення секцій робочих органів гнучких гвинтових конвеєрів : автореф. дис. на здобуття наук. ступеня канд. техн. наук : спец. 05.02.08 „Технологія машинобудування” / І. Я. Новосад. — Тернопіль, 2007. — 20, [1] с.

Частина книги, періодичного, продовжуваного видання

1. Козіна Ж. Л. Теоретичні основи і результати практичного застосування системного аналізу в наукових дослідженнях в області спортивних ігор / Ж. Л. Козіна // Теорія та методика фізичного виховання. — 2007. — № 6. — С. 15—18, 35—38

Електронні ресурси: 1. Бібліотека і доступність інформації у сучасному світі: електронні ресурси в науці, культурі та освіті : (підсумки 10-ї Міжнар. конф. „Крим-2003”) [Електронний ресурс] / Л. Й. Костенко, А. О. Чекмарьов, А. Г. Бровкін, І. А. Павлуша // Бібліотечний вісник — 2003. — № 4. — С. 43. — Режим доступу до журн.