



Частное образовательное учреждение
высшего образования
«Восточно-Европейский институт»

Утверждаю:
Искренний проректор ЧОУ ВО
«Восточно-Европейский институт»
Е.Ю. Соснина
2016 г.
Рассмотрено на заседании УС
Протокол № 1 от 31.08.2015 г.

Кафедра «Менеджмент и управление персоналом»

Методические указания к выполнению
курсовой работы
по дисциплине «Финансовый менеджмент»

Для направления подготовки
38.03.02 «Менеджмент»

Профиль подготовки «Финансовый менеджмент»
Степень выпускника: БАКАЛАВР

Форма обучения – очная, заочная

Ижевск 2016

Рассмотрены на заседании кафедры «Менеджмент и управление персоналом»

Протокол № от « » 201 .

Зав. кафедрой _____

С.А. Мохначев

Составитель: Г.А. Нагорных

Методические рекомендации по выполнению курсовой работы разработаны в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования и основной профессиональной образовательной программы ВО – программы бакалавриата по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент, профиль подготовки «Финансовый менеджмент».

Рекомендации предназначены для преподавателей и студентов

© Г.А. Нагорных, 2016
© ЧОУ ВО «Восточно-Европейский институт», 2016

СОДЕРЖАНИЕ

Введение.....	4
1. Общие положения.....	5
2. Порядок выбора и утверждения темы.....	6
3. Структура курсовой работы.....	7
4. Требования к оформлению курсовой работы.....	9
5. Порядок составления и оформления списка использованной литературы.....	11
6. Защита курсовой работы.....	14
7. Критерии оценки курсовой работы.....	14
Приложение 1. Примерная тематика курсовых работ	17
Приложение 2. Образец оформления содержания.....	19
Список литературы	20

ВВЕДЕНИЕ

Курсовая работа представляет собой самостоятельную, творческую работу научно-исследовательского характера, позволяющую судить о приобретенных студентом знаниях и умениях по специальности. При ее выполнении студент должен проявить знание теоретического материала, специальной литературы, нормативно-правовых актов, умение анализировать, делать выводы и обобщения. Все это определяет необходимость подготовки студентов к самостоятельной творческой деятельности, формирования у них умений и навыков ведения научно-исследовательской работы.

Цель данного пособия – помочь методическими рекомендациями в написании и защите курсовой работы. В методических рекомендациях рассмотрены особенности структуры курсовой работы, последовательно изложены основные этапы ее выполнения, требования, предъявляемые к содержанию, оформлению и защите курсовой работы, представлены также критерии оценки научной работы.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Дисциплина «Финансовый менеджмент» раскрывает вопросы теории и практики управления и предназначена для формирования у будущего специалиста целостного представления о системе управления финансовыми ресурсами и процессах ее функционирования, основные методы финансового менеджмента для стоимостной оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуре капитала

В рамках дисциплины «Финансовый менеджмент» предусмотрено написание курсовой работы. **Главной целью разработки курсовой работы** является приобщение студентов к научно-исследовательской деятельности, формирование способности к восприятию, обобщению и экономическому анализу информации, постановке цели и выбору путей ее достижения в области финансового менеджмента.

Перед студентами при написании курсовой работы ставятся следующие задачи:

- формирование навыков к исследованию финансовых проблем;
- усвоить методы, приемы и способы проведения аналитической работы при написании второй (аналитической) главы;
- сформировать системно-ориентированную информационную базу анализа, усвоить приемы чтения и оценки финансовой отчетности;
- сформулировать по результатам анализа предложения и вероятные варианты изменения (улучшения, повышения уровня) изучаемого процесса.

Данная работа предполагает активный поиск новых источников информации, моделирование практического приложения теории и разработку на этой основе эффективных методов и моделей управления объектами финансового менеджмента для конкретных практических ситуаций и может быть частью дипломной работы. Она также может быть рекомендована как доклад на научно-студенческую конференцию.

Темы курсовых работ разработаны в соответствии с учебным материалом дисциплины «Финансовый менеджмент». Примерные темы курсовых работ изложены ниже. Допускается изменение формулировки темы при условии согласования с научным руководителем.

2. ПОРЯДОК ВЫБОРА И УТВЕРЖДЕНИЯ ТЕМЫ

Преподаватели составляют тематику исследования (см. Приложение 1). Студентам предоставляется право выбора любой предложенной руководителем (преподавателем) или самостоятельно определенной темы. Тематика работ может включать различные направления исследований – от анализа теоретических проблем до выполнения конкретных работ прикладного характера.

Научная работа студента по выбранной теме включает следующие **этапы:**

1. Выбор темы.
2. Подбор, изучение и анализ литературы по избранной теме.
3. Составление плана курсовой работы.
4. Сбор и обработка фактического и нормативного материала.
5. Написание текста курсовой работы и разработка приложений.
6. Оформление курсовой работы.
7. Подготовка доклада к защите курсовой работы (краткого содержания выполненной работы).
8. Защита курсовой работы.

Научный руководитель оказывает всестороннюю помощь студенту, определяет начальный круг изучения литературы, источников, план исследования, общий график работы, проводит консультации и контролирует выполнение всех этапов работы, устанавливает сроки окончания работы.

3. СТРУКТУРА КУРСОВОЙ РАБОТЫ

Курсовая работа в обязательном порядке имеет следующую структуру: содержание, введение, основная часть, заключение, список использованных источников.

Содержание

Содержание включает наименование всех разделов и пунктов с указанием номеров страниц, с которых начинаются эти элементы, а также введение, заключение, список использованных источников с указанием номеров страниц. Первым считается титульный лист.

Введение

Во введении должна быть обоснована актуальность выбранной темы, приведены цель и задачи работы для достижения цели, объект и предмет исследования, сведения об объеме, количестве иллюстраций, таблиц. Объем 2-3 листа.

Основная часть

В основной части отражаются теоретические и практические исследования, расчеты, обобщение результатов, графический материал и т.п. Курсовая работа должна содержать расширенную (по сравнению с материалами лекций и учебников) теоретическую и практическую части. Содержание теоретической части может быть расширено за счет использования дополнительной литературы, представленной статьями по

данной тематике, опубликованными в периодике; научными монографиями, рефератами и другой тематической литературой.

Необходимо уделить значительное внимание практической направленности курсовой работы. Практическая часть работы должна содержать анализ и соответствующие выводы и рекомендации по конкретной практической ситуации. Проведение анализа и выработка рекомендаций осуществляется путем практического приложения теоретических основ, изложенных в работе.

!!! Обязательным условием работы над второй главой является оценка деятельности на примере конкретной организации. Во второй главе излагается методика анализа по избранной теме с использованием фактологического материала по предприятию, разработкой **аналитических таблиц, необходимых аналитических расчетов, графиков, схем**. Источник информации – бухгалтерская отчетность исследуемой организации за два последних года.

В зависимости от характера темы, возможностей и выбора студента, теоретический и практический аспекты работы могут оформляться по-разному. Рекомендуется выделить теоретическую и практическую части в самостоятельные главы. В этом случае первая глава будет иметь теоретический характер, а вторая - практический. Также возможен вариант, когда материал группируется по главам в соответствии с содержанием, а уже в каждой главе выделяется теоретическая и практическая часть в виде параграфов, либо можно оформить практическую часть в виде приложений, даваемых в конце работы, после списка использованных источников. Допустима и другая структура основной части, при условии согласования с научным руководителем.

Желательно, чтобы все главы работы имели примерно равный объем.

Заключение

В заключении подводится итог всей работы: необходимо обосновать, что цель работы, которая была сформулирована во введении, достигнута; выявить соответствие между целью работы и полученными результатами. Заключение должно содержать краткие выводы курсовой работы, основные рекомендации, значимость работы. Объем 2-3 листа.

4. ТРЕБОВАНИЯ К ОФОРМЛЕНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ

Текст курсовой работы набирается в Microsoft Word, печатается на одной стороне листа формата А4 и содержит примерно 1800 печатных знаков на странице (считая пробелы между словами и знаки препинания): **шрифт Times New Roman – обычный; размер – 14 кегль; междустрочный интервал – полуторный (сноски оформляются через один интервал), выравнивание по ширине.** Размер шрифта для заголовков глав – 14 (полужирный), для заголовков параграфов – 14 (полужирный), для сносок – 10 (обычный).

Каждая страница работы должна иметь поля: верхнее – 20 мм, нижнее – 20 мм, правое – 15 мм, левое – 30 мм (для сшивки или скрепления страниц); абзац должен быть равен 1,25 см.

Каждая структурная часть курсовой работы: оглавление, введение, заключение, главы основной части, библиография – начинаются с **новой страницы.**

Главы и параграфы основной части работы должны иметь конкретные заголовки, отражающие их содержание. При этом в заголовке необходимо указывать слово «ГЛАВА». Главы и параграфы курсовой работы нумеруются арабскими цифрами. Например, первая глава нумеруется как «1», параграфы первой главы – соответственно 1.1., 1.2., 1.3. и т.д.; вторая глава – «2», ее параграфы 2.1., 2.2., 2.3. и т.д. Слово «параграф» не пишется.

Расстояние между заголовками структурных частей и следующим за ним текстом составляет **один интервал**. Такое же расстояние предусматривается между предыдущим текстом и заголовком последующего параграфа.

Заголовки глав и слова «ГЛАВА», «ВВЕДЕНИЕ», «ЗАКЛЮЧЕНИЕ», «СОДЕРЖАНИЕ», «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ» **набираются заглавными буквами, жирным шрифтом и располагаются посередине строки**. Точка в конце заголовка не ставится. Также не допускается подчеркивание заголовка и переносы в словах.

Например:

ГЛАВА 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ УПРАВЛЕНИЯ ЗАЕМНЫМ КАПИТАЛОМ

Страницы в курсовой работе нумеруют арабскими цифрами, с соблюдением сквозной нумерации по всему тексту. **Нумерация выставляется снизу по центру**, без точки в конце номера. Титульный лист **не нумеруется**. Первая страница **содержания** нумеруется цифрой «2». Все последующие страницы работы, начиная с введения и завершая списком литературы и приложением, без пропусков и повторений нумеруются по порядку: 3, 4, 5...

Схемы, рисунки, таблицы и другой иллюстративный материал, расположенные на отдельных листах, включаются в общую нумерацию страниц.

Цифровой материал рекомендуется помещать в тексте курсовой работы в виде таблиц. Каждая таблица должна иметь заголовок, который помещается в середине строки, выровненной по ширине, под словом «Таблица», которое в свою очередь выравнивается по правому краю страницы. Таблицы нумеруются арабскими цифрами.

Таблицы располагаются в тексте курсовой работы сразу после первой ссылки на нее или на следующей за первой ссылкой странице. На все

приводимые таблицы должны быть ссылки в тексте. Таблицы должны иметь сквозную нумерацию по всей курсовой работе.

В таблицах допускается применять меньший размер шрифта, чем в основном тексте (Times New Roman, 12), и одинарный междустрочный интервал. Не допускается выделение курсивом заголовков граф и строк таблиц, а также самих табличных данных. Заголовки граф и строк таблицы должны начинаться с прописной буквы. В конце заголовков и подзаголовков граф и строк точки не ставят.

Аналогичным образом оформляется и иллюстративный материал (графики, схемы, диаграммы и т.п.). Название и нумерация иллюстраций, в отличие от табличного материала, помещаются под ними внизу (Например: Рис.1. Классификация инновационных рисков). Иллюстративный материал должен быть представлен в приложении, на все приводимые иллюстрации должны быть ссылки в тексте курсовой работы.

Курсовая работа, представляемая на рецензирование, должна быть сброшюрована.

5. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ОФОРМЛЕНИЯ СПИСКА ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

В конце работы располагается список использованной литературы, который позволяет автору документально подтвердить достоверность приводимых материалов и показывает степень изученности проблемы. В курсовой работе должно быть представлено **не менее 20 источников** литературы.

Источники, использованные в научной работе прямо или косвенно, группируются по разделам и располагаются в следующем порядке:

- 1) нормативные правовые акты;
- 2) специальная литература;
- 3) электронные ресурсы.

Иностранная литература размещается в алфавитном порядке в конце списка каждого раздела.

Список использованной литературы имеет сквозную единую нумерацию. Источники следует нумеровать арабскими цифрами и печатать с нового абзаца.

Нормативные правовые акты должны приводиться в следующей последовательности:

- 1) конституции (Российской Федерации, субъектов РФ);
- 2) законы (федеральные, субъектов РФ);
- 3) указы (Президента РФ, высших должностных лиц субъектов РФ);
- 4) постановления (Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ);
- 5) государственные стандарты;
- 6) нормативные правовые акты органов местного самоуправления;
- 7) письма, инструкции, распоряжения, приказы министерств и ведомств.

В списке использованной литературы нормативные правовые акты одинаковой юридической силы располагаются в хронологическом порядке по мере их принятия (от ранее принятых к более поздним документам).

При библиографическом описании нормативных правовых актов сначала указывается статус документа, затем его название, после чего приводится дата принятия документа, его номер и дата последней редакции.

Например:

ГОСТ Р 6.30-2003. Унифицированные системы документации. Унифицированная система организационно-распорядительной документации. Требования к оформлению. – Введ. 2003-07-01.

Специальная литература включает монографии, научные статьи, диссертации, авторефераты диссертаций, учебники и учебные пособия, статьи в периодических изданиях. В списке использованной литературы

специальные источники располагаются строго в алфавитном порядке по фамилии авторов или, если автор не указан, по названию работы.

Библиографическое описание производится по установленным стандартам (ГОСТ Р 7.0.5-2008 «Библиографическая ссылка. Общие требования и правила составления»).

Учебные и справочные пособия оформляются следующим образом:

1. Абалкина Т.В. Финансовый менеджмент: учебное пособие / Абалкина Т.В., Абрамова К.В., Агеева О.А., Адамов Н.А. – М.: ИД «Экономическая газета», ИТКОР, 2011, 518 с.
2. Основы инновационного проектирования: учебное пособие / под редакцией д-ра техн. наук В.А. Сергеева. - Ульяновск: УлГТУ, 2010. – 246 с.

Пример оформления периодических изданий:

Белоусов О.Б. Управление инвестиционными и инновационными рисками // Вестник Академии права и управления. 2011. № 22. С. 20-33.

Пример оформления автореферата:

Язев А.В. Управление инновационными рисками как средство развития малого бизнеса в регионах России: автореф. дис. ... канд. экон. наук. – М., 2011.

Информация, размещенная в Интернете, является **электронным ресурсом**. В список источников следует включить **адреса сайтов сети Internet**, которые были использованы в ходе сбора информации.

Образец оформления электронных ресурсов:

1. Топсахалова Ф.М.-Г. Инвестиции. М.: – Изд-во "Академия Естествознания", 2008. – URL: <http://www.monographies.ru/40> (дата обращения 09.03.2015).
2. Об утверждении Стратегии инновационного развития Российской Федерации на период до 2020 года. Распоряжение Правительства РФ от

08.12.2011 № 2227-р. [Электронный ресурс]. – Доступ из информ.-правовой системы «Консультант Плюс».

Издания на иностранных языках помещаются после работ на русском языке. В список включаются не только цитируемые работы, а также и те, что изучались, но не упоминались в тексте.

6. ЗАЩИТА КУРСОВОЙ РАБОТЫ

Законченная и полностью оформленная работа не позднее, чем за одну неделю до начала экзаменационной сессии представляется руководителю для проверки и предварительной оценки.

Защита курсовой работы представляет собой следующую процедуру:

- вступительное слово студента (5-7 минут), где обосновывается актуальность выбранной темы, формулируются цели и задачи работы, излагаются результаты исследования;
- вопросы членов комиссии к студенту;
- ответы студента на вопросы всех присутствующих на защите.

Защита курсовых работ может проводиться как на учебных занятиях, так и в ходе консультаций или в специально отведенное в расписании время.

Студент, не представивший в установленный срок курсовую работу или не защитивший ее по неуважительной причине, считается имеющим академическую задолженность.

7. КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ КУРСОВОЙ РАБОТЫ

Курсовая работа по ее завершению представляется студентом руководителю, который оценивает ее по 5-балльной системе. **Итоговая оценка по курсовой работе является комплексной, т.е. выставляется как среднее арифметическое**, она складывается из оценок, полученных студентом за содержание, оформление, презентацию и защиту работы.

При оценке содержания курсовой работы рассматриваются: теоретическая, практическая значимость и актуальность работы, соответствие содержания заявленной теме, глубина проработки материала, правильность и полнота разработки поставленных вопросов, творческий подход и самостоятельность при написании, полнота охвата используемой литературы, соответствие оформления стандартам.

При защите работы рассматриваются: стиль изложения, свобода владения материалом, убедительность и корректность в отстаивании собственной позиции, умение довести результаты исследования в отведенное время.

Результаты защиты определяются оценками «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Оценка **«отлично»** выставляется в тех случаях, когда студент демонстрирует блестящее владение проблемой исследования, логично, последовательно и аргументировано отстаивает ее содержание, исчерпывающе отвечает на все дополнительные вопросы. В работе использована разнообразная литература по проблеме, работа безукоризненна в отношении оформления (орфография, стиль, цитаты, ссылки и т.д.).

Оценка **«хорошо»** выставляется в ситуации, когда студент демонстрирует высокий уровень владения проблемой исследования, логично, последовательно и аргументировано отстаивает ее содержание, но при ответах на дополнительные вопросы испытывает затруднения. В работе использована разнообразная литература по проблеме, но обнаруживаются незначительные нарушения в тексте.

Оценка **«удовлетворительно»** выставляется в тех случаях, когда студент демонстрирует недостаточно хорошее владение проблемой исследования, при ответах допускает ошибочные утверждения. В тексте обнаруживаются значительные нарушения: при оформлении работы, некорректные высказывания, стилистические и иные погрешности, библиография ограничена.

Оценка *«неудовлетворительно»* выставляется в ситуациях, когда обнаруживается несостоятельность выполнения исследования (плагиат), некомпетентность в исследуемой студентом проблеме, при плохой защите работы, небрежном и неаккуратном ее оформлении.

Примерная тематика курсовых работ по дисциплине «Финансовый менеджмент»

1. Финансовый менеджмент как система управления.
2. Финансовый менеджмент как форма предпринимательства.
3. Сущность и назначение финансовых рынков.
4. Финансовые институты в современной России.
5. Оценка имущественного положения предприятия.
6. Оценка финансовой устойчивости предприятия.
7. Оценка деловой активности предприятия.
8. Политика привлечения заемных средств. Оценка финансового левериджа.
9. Модель анализа ликвидности баланса. Интерпретация результатов анализа.
10. Внутрифирменное финансовое планирование.
11. Финансовые аспекты бизнес-плана.
12. Годовой финансовый план (бюджет) предприятия.
13. Банкротство и реорганизация организации.
14. Дивидендная политика предприятия.
15. Венчурный капитал.
16. Внешняя налоговая среда в России.
17. Информационное обеспечение деятельности финансового менеджера.
18. Методы анализа финансовой информации.
19. Значение показателей рентабельности предприятия.
20. Инвестиционная политика предприятия.
21. Оценка эффективности инвестиционных проектов.
22. Формирование бюджета капиталовложений фирмы.
23. Источники долгосрочного финансирования фирмы.
24. Управление собственным капиталом предприятия.
25. Управление заемным капиталом.
26. Производственный (операционный) леверидж.
27. Прибыль предприятия.
28. Управление дебиторской задолженностью.
29. Финансовые аспекты маркетинговой деятельности.
30. Управление формированием и распределением прибыли.
31. Финансовая стратегия предприятия.
32. Основные финансовые показатели в системе управления бизнесом.
33. Центры финансовой ответственности предприятия.
34. Финансовый риск как объект управления.
35. Роль финансового менеджера в антикризисном управлении.

- 36.Международные аспекты финансового менеджмента.
- 37.Особенности финансового менеджмента в условиях инфляции.
- 38.Особенности финансового менеджмента в России.
- 39.Управление запасами предприятия.
- 40.Финансовое прогнозирование.
- 41.Источники финансирования и способы выпуска ценных бумаг.
- 42.Оценка положения предприятия на рынке ценных бумаг.
- 43.Преимущества лизинга для улучшения финансового положения предприятия.
- 44.Банковский кредит и его роль в деятельности предприятия.
- 45.Коммерческий кредит и его применение в современной практике.
- 46.Факторинг.
- 47.Инвестиции и их роль в деятельности предприятия.
- 48.Финансовые риски и управление ими.

Образец оформления содержания

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
ГЛАВА 1. НАЗВАНИЕ ГЛАВЫ	5
1.1. Название параграфа.....	
1.2. Название параграфа.....	
ГЛАВА 2. НАЗВАНИЕ ГЛАВЫ	
2.1. Название параграфа.....	
2.2. Название параграфа.....	
ЗАКЛЮЧЕНИЕ	
СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ	
Приложения	

Список литературы

1. Абалакина Т.В. Финансовый менеджмент: учебное пособие / Абалакина Т.В., Абрамова К.В., Агеева О.А., Адамов Н.А.— М.: ИД «Экономическая газета», ИТКОР, 2011. 518 с. <http://www.iprbookshop.ru/8383>
2. Воронина М.В. Финансовый менеджмент: учебник / Воронина М.В.— М.: Дашков и К, 2015. 399— с. <http://www.iprbookshop.ru/35327>
3. Кандрашина Е.А. Финансовый менеджмент: учебник / Кандрашина Е.А.— С.: Ай Пи Эр Медиа, 2011. 199— с. <http://www.iprbookshop.ru/911>
4. Кириченко Т.В. Финансовый менеджмент: учебник / Кириченко Т.В.— М.: Дашков и К, 2014. 484— с. <http://www.iprbookshop.ru/11000>
5. Никулина Н.Н. Финансовый менеджмент организации. Теория и практика [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Никулина Н.Н., Суходоев Д.В., Эриашвили Н.Д.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2012. 511 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/10515>

Информационные ресурсы

Справочная правовая система «Гарант» ([http:// www.garant.ru](http://www.garant.ru)).

Справочная правовая система «Кодекс» ([http:// www.kodeks.ru](http://www.kodeks.ru)).

Справочная правовая система «КонсультантПлюс» (<http://www.con-sultant.ru>).

Федеральный образовательный портал «Экономика, социология, менеджмент» <http://www.ecsocman.edu.ru/>

AUP.Ru Административно-Управленческий Портал <http://www.aup.ru>