

МІНІСТЕРСТВО ТРАНСПОРТУ ТА ЗВ'ЯЗКУ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ЕКОНОМІКО-ТЕХНОЛОГІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ТРАНСПОРТУ

Кафедра «Фінанси транспорту»

МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ

щодо виконання кваліфікаційної роботи бакалавра
студентами спеціальності 6. 030508 «Фінанси і кредит»
денної та заочної форм навчання

Київ – 2010

Бакаєв Л. О., Андрєєва О. В.

Методичні рекомендації щодо виконання кваліфікаційної роботи бакалавра студентами спеціальності 6.030508 «Фінанси і кредит» денної та заочної форм навчання – К: ДЕТУТ, 2010. – 34 с.

Методичні рекомендації щодо виконання кваліфікаційної роботи бакалавра студентами спеціальності 6.030508 «Фінанси і кредит» денної та заочної форм навчання спрямовані на ефективну організацію праці студентів при підготовці, написанні та захисту кваліфікаційної роботи, містять вказівки щодо змісту, структури, обсягу кваліфікаційної роботи бакалавра, а також вказівки щодо оформлення текстової частини та додатків.

Методичні вказівки підготовлені згідно з чинними стандартами, розглянуті та затверджені на засіданні кафедри «Фінанси транспорту» (протокол № 9 від 28 квітня 2010 року) та на засіданні методичної комісії фінансово-економічного факультету (протокол № 8 від 25 травня 2010 р.)

Призначені для студентів економічних спеціальностей заочної та денної форм навчання.

Укладачі: **Бакаєв Леонід Олександрович**, доктор економічних наук, професор;
Андрєєва Олена Володимирівна, доцент

Рецензенти: **Кравченко Ольга Олексіївна**, кандидат економічних наук, доцент;
Соколова Евеліна Олександрівна, кандидат економічних наук, доцент

ЗМІСТ

Вступ.....	4
1..... Мета і завдання кваліфікаційної роботи.....	4
2..... Вибір і затвердження теми кваліфікаційної роботи.....	5
3..... Організація праці під час підготовки кваліфікаційної роботи.....	6
4..... Зміст, структура і обсяг кваліфікаційної роботи.....	6
5..... Оформлення текстової частини кваліфікаційної роботи.....	8
5.1..... Ілюстрації, таблиці, формули.....	9
5.2..... Цитування, перекази, посилання.....	10
5.3..... Список використаних джерел.....	11
5.4..... Оформлення додатків.....	12
5.5..... Порядок розташування матеріалів у роботі.....	13
6..... Керівництво підготовкою кваліфікаційною роботою.....	14
7..... Організація захисту кваліфікаційної роботи.....	15
8..... Рекомендована література.....	16

9. Список джерел, використаних під час розробки методичних рекомендацій.....	20
10. Додатки.....	21

Вступ

Завершальним етапом навчального процесу підготовки студентів на ступінь бакалавра є написання та захист кваліфікаційної роботи.

Випускна кваліфікаційна робота – це самостійне дослідження студента з актуальних проблем фінансів та економіки, по якій Державною екзаменаційною комісією (ДЕК) робиться висновок про рівень отриманих знань і вміння застосовувати їх у теоретичній та практичній роботі.

Підготовка випускної кваліфікаційної роботи повинна визначати вміння студента: використовувати набуті в процесі навчання теоретичні знання, практичні навички для вирішення проблем управління економікою; критично аналізувати літературні джерела; застосовувати сучасні методики наукових досліджень; узагальнювати статистичні та інші фактичні матеріали; пропонувати оптимальні рішення в конкретних управлінських ситуаціях; використовувати обчислювальну техніку для аналітичної обробки даних, вирішення задач тощо; робити висновки та вносити пропозиції, що мають теоретичне і практичне значення.

Написання кваліфікаційної роботи є своєрідним підсумком, творчим звітом студента про теоретичні та практичні знання, вміння, навички, які він отримав за період навчання на ступінь бакалавра, а також має показати вміння розв'язувати конкретні теоретичні та практичні задачі. При підготовці випускної кваліфікаційної роботи студент повинен дотримуватись таких вимог: роботу виконує кожен студент індивідуально; робота має бути присвячена вирішенню конкретної управлінської задачі;

запропоновані нові рішення мають бути аргументовані і порівнюватись з уже відомими рішеннями; оформлена робота має відповідати вимогам, що ставляться до робіт, підготовлених до друку; студент повинен посилатись на автора та джерело, звідки запозичені матеріал або окремі результати.

Метою цих рекомендацій є доведення до студентів вимог кафедри «Фінансів транспорту» щодо кваліфікаційних робіт і надання студентам необхідної методичної допомоги в організації ефективної роботи із збору необхідних матеріалів написання і захисту кваліфікаційної роботи.

1. Мета і завдання кваліфікаційної роботи

Метою підготовки випускної кваліфікаційної роботи є закріплення та поглиблення теоретичних знань, набутих у процесі навчання, пристосування теоретичних моделей та сучасного передового досвіду управління зовнішньоекономічною діяльністю об'єкта (підприємства, об'єднання, галузі, регіону, народного господарства на міжнародному рівні, на рівні держави та окремих об'єктів зовнішньоекономічної діяльності).

Завдання роботи залежить від її теми, організації, специфіки предмета, об'єкта дослідження. Головне завдання кваліфікаційної роботи полягає у розробці та обґрунтуванні ефективних методів управління обраним об'єктом.

Виконання кваліфікаційної роботи бакалаврів складається з таких етапів:

- а) вибір теми, визначення її мети та конкретних завдань;
- б) складання плану, вибір та вивчення літератури з теми;
- в) збирання, обробка та аналіз фактичних матеріалів;
- г) написання роботи;
- д) попередній захист та рекомендація кафедри до захисту;
- е) захист перед ДЕК.

2. Вибір і затвердження теми кваліфікаційної роботи

Студенту надається право обрати тему кваліфікаційної роботи із визначених кафедрою «Фінанси транспорту», виходячи із наукових проблем, які вирішує кафедра, актуальності проблем і тем, що мають практичне значення та з урахуванням замовлень підприємств, відомств залізничного транспорту та інших галузей (Додаток А). Вибрана студентом тема закріплюється за ним на підставі його письмової заяви на ім'я

завідувача кафедри (Додаток Б) та затверджується наказом ректора університету.

Вибрана студентом тема кваліфікаційної роботи в її кінцевому варіанті затверджується після індивідуальної розмови із завідувачем кафедри чи з призначеним керівником і оформляється завданням (Додаток Г). Завдання заповнюється у двох примірниках і затверджується завідувачем кафедри. Один примірник завдання видається студенту, другий зберігається на кафедрі і разом з роботою подається до Державної екзаменаційної комісії (ДЕК).

Після затвердження теми кваліфікаційної роботи студент у визначений науковим керівником термін розробляє план кваліфікаційної роботи за розділами і підрозділами. Зразок плану пояснювальної записки кваліфікаційної роботи поданий у Додатку Д.

3. Організація праці під час підготовки кваліфікаційної роботи

Виконання кваліфікаційної роботи складається з таких послідовних етапів:

- вибір теми кваліфікаційної роботи, узгодження її з кафедрою і підприємством;
- підбирання літературних джерел з обраної теми;
- складання плану кваліфікаційної роботи;
- збір і обробка матеріалів у поєднанні з даними літературних джерел;
- написання тексту кваліфікаційної роботи; передача окремих розділів науковому керівнику для перевірки;
- виконання розрахунків на ЕОМ;
- оформлення кваліфікаційної роботи та подання її на кафедру;
- написання доповіді, підготовка плакатів;
- захист кваліфікаційної роботи перед ДЕК.

Послідовність і терміни виконання кваліфікаційної роботи оформляються планом-графіком (Додаток Г), що складається в двох примірниках, один із яких залишається у студента і є організаційною основою його роботи, а другий передається на кафедру для контролю за

ходом виконання кваліфікаційної роботи.

Після затвердження теми кваліфікаційної роботи студент самостійно підбирає літературу, список якої погоджує зі своїм науковим керівником. Це дає можливість одержати чітку уяву про коло питань, що повинні бути охоплені темою і сприяє складанню обґрунтованого першого варіанта плану роботи.

Підбираючи літературу, треба звертатися до видань останніх років.

Збір фактичного матеріалу – відповідний етап підготовки кваліфікаційної роботи. Матеріали мають підбиратися окремо по кожному розділу розгорнутого плану кваліфікаційної роботи. Основна увага при зборі й обробці фактичних даних у розділах, що розкривають питання фінансування, фінансового аналізу має бути зосереджена на характеристиці стану фінансів, системи аналітичних показників і джерел інформації для їхнього одержання, опису методики розрахунку показників, заповненні заздалегідь підготовлених аналітичних таблиць за ряд суміжних періодів (бажано за 2 – 3 минулих роки). При цьому необхідно зробити виписки з періодичних аналітичних оглядів, заповнити річний звіт підприємства.

4. Зміст, структура і обсяг кваліфікаційної роботи

Кваліфікаційна робота повинна мати логічну побудову, послідовність розгляду відповідного кола питань. Вона має складатись із двох розділів і за змістом мати теоретичну та аналітико-дослідницьку частину. До роботи додається короткий реферат, зразок якого поданий у Додатку Ж і анотація. Обсяг анотації – одна сторінка. Анотація має бути написана трьома мовами: українською, російською, англійською. Рекомендується така структура роботи.

1. Титульна сторінка (Додаток Е).
2. Завдання на дипломну роботу (Додаток Г).
3. Реферат (Додаток Ж).
4. Анотація.
5. Перелік (список) скорочень у тексті записки.
6. Зміст.
7. Вступ.
8. Основна частина, яка складається з двох розділів.
9. Висновки і рекомендації.
10. Список використаної літератури (бібліографія).
11. Додатки (таблиці, схеми, графіки, діаграми, первинні документи, облікові реєстри, форми звітності і т. ін.). Можливе подання таблиць і розрахунків у тексті записки.

Обсяг роботи має бути в межах 70 сторінок формату А4 рукописного тексту або не більше 50 сторінок машинописного тексту ($\pm 1\%$) без урахування додатків.

Приблизний обсяг структурних складових машинописного варіанта

(кількість сторінок) рекомендується такий: вступ – 1, основна частина – 40–50, висновки і рекомендації – 2; бібліографія – 2.

У вступі кваліфікаційної роботи обґрунтовується актуальність вибраної теми, ступінь її вивчення, формується мета і завдання кваліфікаційної роботи, вказується об'єкт і перелік питань, що підлягають розгляду і вивченню, дається характеристика інформаційної бази і методології дослідження.

Теоретична частина

У теоретичній частині мають бути розглянуті загальні теоретичні питання, методичні аспекти досліджуваної проблеми. Теоретична частина кваліфікаційної роботи поділяється на підрозділи.

У першому підрозділі розглядається сутність досліджуваної проблеми та ступінь її розробки, аналізуються сучасні концепції, визначаються дискусійні аспекти та невирішені питання щодо проблематики дослідження. У цьому ж розділі викладаються теоретичні питання щодо проблематики дослідження, теоретичні та методичні основи розробки обраної теми, робиться літературний огляд, аналізуються різні точки зору, сутність явищ. Приблизний обсяг розділу становить 35 – 40 % матеріалу кваліфікаційної роботи.

Аналітико-дослідна частина

У цій частині має бути проведений аналіз і виявлені недоліки конкретного об'єкта дослідження. Обґрунтовується задача, яку необхідно вирішити для усунення виявлених недоліків.

З цією метою студент робить постановку задачі, готує інформацію та розв'язує задачу з використанням ПЕОМ. Отримані результати порівнюються з існуючими, визначається їхня ефективність. Приблизний обсяг розділу становить 40 – 45 % матеріалу кваліфікаційної роботи.

У загальних висновках і рекомендаціях на підставі висновків із розділів подають стисло і чітко сформульовані та обґрунтовані найсуттєвіші узагальнення і пропозиції щодо вирішення поставлених завдань, які впливають із змісту кваліфікаційної роботи. Тут варто подати рекомендації щодо використання виявлених резервів із визначенням конкретних організаційно-технічних заходів. Запропоновані заходи мають забезпечити усунення виявлених недоліків.

5. Оформлення текстової частини кваліфікаційної роботи

Текст кваліфікаційної роботи може бути рукописним (синіми або чорними чорнилами), надрукованим на друкарській машинці або набраний на комп'ютері, розміщується на одному боці аркуша формату А4 через 1,5 міжрядкового інтервалу до 30 рядків на сторінці з висотою шрифту 1,8 мм (комп'ютерний шрифт - Tite5 №\У Kotap 14).

Обсяг кваліфікаційної роботи повинен становити не більше 50 сторінок комп'ютерного тексту чи 70 рукописних сторінок без урахування додатків (+1 %).

Текст необхідно друкувати, залишаючи поля таких розмірів: лівого – 30мм, правого – 10мм, верхнього і нижнього – 20мм. Вписувати в текст роботи окремі іншомовні слова, формули, умовні знаки можна чорнилом, тушшю, пастою тільки кольору оформлення загального тексту.

Матеріал кваліфікаційної роботи треба викладати стисло, уникати повторів і відхилень від теми, не робити довгих розрахунків. Термінологія і визначення показників мають бути єдиними і відповідати стандартам, а за їхньої відсутності – загальноприйнятим правилам у галузі та в науковій літературі. Необхідно також дотримуватися відповідності назв у тексті й рисунках.

Скорочення слів, як правило, не допускається, за винятком загальновідомих абревіатур. Якщо у кваліфікаційній роботі вжита специфічна термінологія, а також використаної маловідомі скорочення, нові символи, позначення та інше, то можливе їх подання таким чином: потрібно спочатку (при першому згадуванні) написати слово або групу слів повністю, а в дужках подати абревіатуру, яка далі застосовується; обов'язково їхній перелік має бути поданий у кваліфікаційній роботі перед вступом у вигляді окремого списку, в якому у двох колонках – ліворуч за абеткою наводять прийняті скорочення, абревіатури, праворуч – їхню детальну розшифровку.

У тексті кваліфікаційної роботи треба виділяти абзаци. Абзацом виділяються приблизно рівні за обсягом, тісно пов'язані між собою і об'єднані за змістом частини, які можуть охоплювати кілька речень. Абзац пишуть з нового рядка з відступом від лівого краю тексту по 15мм (для рукописного тексту) або 4 знаки для комп'ютерного і машинописного тексту.

5.1. Ілюстрації, таблиці, формули

Ілюстрація – це графічне зображення у вигляді фотографії, креслень, схем, графіків, карт, які додатково пояснюють або доповнюють текст. Ілюстрації необхідно подавати у кваліфікаційній роботі безпосередньо після тексту (у тексті), де вони згадані вперше, або на наступній сторінці. Ілюстрації у кваліфікаційній роботі повинні мати найменування, номер і позначатися словом «Рис.» та нумеруватися послідовно в межах розділу, за винятком ілюстрацій, поданих у додатках. Номер має складатися з номера розділу і порядкового номера ілюстрації, між якими ставиться крапка. Наприклад: Рис. 1.2 (другий рисунок першого розділу). Номер ілюстрації, її назва і пояснювальні підписи розміщують послідовно під ілюстрацією. Рисунок виконується темним чорнилом або тушшю на білому папері.

Для компактності, наочності та порівняльності цифровий матеріал доцільно подавати у вигляді таблиці. Таблиці нумеруються послідовно (за винятком таблиць, поданих у додатках) у межах розділу. Перед відповідним заголовком таблиці розміщують надпис «Таблиця» із зазначенням її

номера. Номер таблиці повинен складатися з номера розділу і порядкового номера таблиці, між якими ставиться крапка. Наприклад, «Таблиця 1.2» (друга таблиця першого розділу). Кожна таблиця повинна мати назву, яку розміщують після слова і номера таблиці через риску і друкують симетрично до тексту. Назву і слово «Таблиця» починають з великої літери. Назву не підкреслюють. При переносі частини таблиці на інший аркуш (сторінку) слово «Таблиця» і номер її вказують один раз зліва над першою частиною таблиці, над іншими частинами пишуть слова «Продовження таблиці» і вказують номер таблиці, наприклад: «Продовження табл.1.2». При цьому під головкою таблиці розміщується рядок з номерами граф, які переносяться на «Продовження».

Крім цього, таблиця, як правило, містить назви і номери граф, назви рядків і цифровий матеріал, що розміщується на перетині граф і рядків.

Якщо показники таблиці мають єдину одиницю виміру, то її можна винести над таблицею трохи нижче від заголовка на правому боці. Заголовки граф повинні починатися з великих літер, підзаголовки – з маленьких, якщо вони складають одне речення із заголовком та із великих – якщо вони є самостійними. Висота рядків повинна бути не менше 8мм. Графа з порядковими номерами рядків до таблиці не вимагається.

Цифри в графах повинні бути записані так, щоб розряди цифр збігалися (одиниці під одиницями, десятки під десятками, сотні тощо). За відсутності цифр у окремих клітинках таблиці замість них проставляється риска.

Таблицю розміщують після першого згадування про неї в тексті так, щоб її можна було читати без повороту кваліфікаційної роботи або з поворотом за годинниковою стрілкою.

Формула – це комбінація математичних знаків, яка застосовується для схематичного зображення розрахунку окремого показника. У формулі мають бути використані букви лише одного алфавіту (українського, російського, латинського тощо); не допускається використання букв різних алфавітів. У формулах ставиться крапка як знак множення перед цифрами і між дробами. Дужки у формулах застосовуються у відповідному порядку, спочатку – круглі, потім – фігурні, прямі, і нарешті – кутові.

Формули нумеруються в межах розділу. Номер формули складається з номера розділу і порядкового номера формули в розділі, між якими ставлять крапку. Нумери формул пишуть біля правого краю аркуша на рівні відповідної формули в круглих дужках, наприклад: (2.1) (перша формула другого розділу).

Пояснення значень символів і числових коефіцієнтів треба подавати безпосередньо під формулою в тій послідовності, в якій вони дані у формулі. Значення кожного символу і числового коефіцієнта треба подавати з нового рядка. Перший рядок починається зі слова «де» без двокрапки, потім символ, риска і пояснення.

Рівняння і формули треба виділяти з тексту вільними рядками. Вище і нижче кожної формули потрібно залишати не менше одного вільного рядка.

5.2. Цитування, перекази і посилання

При написанні кваліфікаційної роботи студент робить посилання на нормативно-правові акти, тематичні наукові джерела, в яких викладені розробки, методики, ідеї або розробляються завдання, питання, на вивчення яких спрямоване дослідження у кваліфікаційній роботі. Такі посилання дають можливість відшукати документи і перевірити достовірність відомостей із цитованого документа, дають необхідну інформацію щодо нього, допомагають з'ясувати його зміст, мову тексту, обсяг. Посилатись варто на останні видання публікацій.

Якщо використовуються відомості, матеріали з монографій, оглядових статей, інших джерел з великою кількістю сторінок, тоді в посиланні треба точно вказати номери сторінок, ілюстрацій, таблиць, формул із джерела, на яке дано посилання у кваліфікаційній роботі. Посилання в тексті кваліфікаційної роботи студенти подають у вигляді цитат із літературних джерел і виписки з нормативних документів. Під цитатою розуміють на увазі дослівний уривок з будь-якого джерела, взятий у лапки, з обов'язковим посиланням на джерело. Посилання на джерело слід зазначити порядковим номером за переліком джерел, що виділяється двома квадратними дужками, наприклад: «... у працях [1–7]...»

Допускається наведення посилання на джерела у виносках, при цьому оформлення посилання має відповідати його бібліографічному опису за переліком джерел із зазначенням номера.

Приклад:

Цитата в тексті: Фінансовий план – це «таблиця, в якій відображаються всі потоки грошових надходжень, витрат і їх відрахування за цільовим призначенням у плановому періоді»..[3]¹)».

Відповідний опис у переліку літературних джерел:

3. Фінанси підприємств: Навч.-метод. посібник для самостійного вивчення дисципліни / Л. Д. Буряк, Є. В. Вакуленко, А. П. Куліш та ін. – К.: КНЕУ, 2003. – 165 с.

Поряд із цитуванням у роботі, з метою економії тексту, допускається переказ, тобто недослівне наведення думок з будь-якого літературного джерела. Переказ не береться у лапки.

У тексті кваліфікаційної роботи на всі рисунки, формули, таблиці й додатки має бути посилання. Посилання на ілюстрації вказують порядковим номером формули в джерелах, наприклад «... у формулі (3.2)». На всі таблиці в роботі мають бути посилання в тексті, при цьому слово «таблиця» в тексті пишуть скорочено, наприклад, «... в табл. 1.2». У повторних посиланнях на таблиці та ілюстрації треба вказувати скорочено слово «дивись», наприклад, «див. табл. 1.3».

1. Фінанси підприємств: Навч.-метод. посібник для сам. вивч. дисц. / Л. Д. Буряк, Є. В. Вакуленко, А. П. Куліш та ін. – К.: КНЕУ, 2003. – 165 с.

5.3. Список використаних джерел

Перелік використаних джерел охоплює перелік літератури (книг, статей, брошур і т. ін.), нормативно-правові документи, на які зроблено посилання в тексті, а також ті, що використані при підготовці кваліфікаційної роботи. Джерела можна розміщувати в списку одним із таких способів: у порядку появи посилань у тексті, в алфавітному порядку прізвищ перших авторів або заголовків, у хронологічному порядку. Усі джерела подаються згідно із зазначеними вимогами й нумеруються арабськими цифрами. При складанні списку використаної літератури джерела рекомендовано розмістити у такому порядку:

1. Закони України

Наприклад:

1. Закон України «Про лізинг» від 16.12.97 р. № 723/97 – ВР із змінами і доповненнями // Все о бухгалтерском учете. – 1999. – X. 77. – С. 2–5.

2. Постанова Верховної Ради України, Указ Президента України, постанови (декрети), рішення Кабінету Міністрів України, міжнародні регламентуючі документи.

Наприклад:

8. Постанова Кабінету Міністрів України «Про внесення змін у ставки ввізного мита на окремі види товарів» від 30.07.99 р. №1401 //«Урядовий кур'єр» 3.08.99 р. – № 143.

9. Указ Президента України «Про порядок встановлення (скасування) обмежень на експорт товарів згідно з міжнародними зобов'язаннями України» від 15.07.99 р. №861/99 // «Урядовий кур'єр» 3.08.99 р. – № 143.

3. Нормативні документи (правила, положення, інструкції) з інформацією, коли, ким затверджені й де опубліковані.

Наприклад:

25. Інструкція про ліцензійні умови здійснення підприємницької діяльності по виготовленню і ввозу бланків цінних паперів, документів суворої звітності і знаків поштової оплати, а також матеріалів, напівфабрикатів для їх виготовлення і контролю за їх затриманням; затверджена Наказом Ліцензійної палати Міністерства фінансів України від 12.07.99 р. // «Бізнес», – 1999. – № 31.

4. Монографії, навчальна література, наукові статті та інше (в алфавітному порядку)

Наприклад:

56. Савицкая Г. В. Анализ хозяйственной деятельности предприятия: Учеб. пособие. – Минск; М.: ИП «Ско перспектива», 1998. – 250 с.

63. Нидлз Б., Андерсон Х., Колдуэлл Д. Принципи бухгалтерского

учета / Пер. с англ., 2-е изд. – М.: Финансы и статистика, 1993. – 280 с.

5. *Матеріали підприємства, на базі якого виконується робота.* Бібліографічний опис підручника, посібника, монографії, брошури тощо повинен містити прізвище та ініціали автора (авторів), повну назву книги, місце видання, видавництво, рік видання і кількість сторінок.

Наводячи статтю з періодичного видання (газети, журналу тощо), треба навести прізвище та ініціали авторів статті, її назву, назву періодичного видання, рік і номер видання і сторінки використаного матеріалу.

5.4. Оформлення додатків

З метою зменшення у кваліфікаційній роботі великої кількості одноманітних документів, розміщення великих за обсягом таблиць, їх доцільно формувати у вигляді додатків. Сюди повинні входити первинні документи, облікові реєстри, форми звітності, програми, а також допоміжні ілюстрації і таблиці, на які роблять посилання в тексті.

Додатки оформляються як продовження кваліфікаційної роботи на наступних її сторінках. Кожний додаток має починатися з нової сторінки. Додаток повинен мати заголовок, надрукований угорі малими літерами з першої великої симетрично відносно тексту сторінки. Справа сторінки над заголовком малими літерами з першої великої друкується слово.

«Додаток ___» і велика цифра, що означає номер додатка. Нумерація додатків може бути наскрізною або аналогічно до нумерації рисунків.

5.5. Порядок розташування матеріалів у роботі

Перед захистом кваліфікаційна робота має бути оправлена у тверду палітурку з написом «Кваліфікаційна робота бакалавра». При брошуруванні кваліфікаційної роботи матеріали розташовуються в такому порядку:

- титульний лист;
- завдання;
- реферат;
- анотація;
- скорочення (абревіатура), якщо вони є;
- зміст із зазначенням номерів сторінок;
- вступ;
- текст за розділами;
- висновки і рекомендації;
- висновки та рекомендації;
- список використаних джерел інформації;

- додатки.

До кваліфікаційної роботи додається відгук керівника роботи і рецензія на роботу.

Нумерація сторінок, розділів, підрозділів, рисунків, таблиць, формул подається арабськими цифрами без знака «№».

Першою сторінкою кваліфікаційної роботи є титульний аркуш, який охоплюється загальною нумерацією сторінок роботи. На титульному аркуші, завданні на підготовку кваліфікаційної роботи номер сторінки не ставлять, на наступних сторінках проставляють у правому верхньому кутку сторінки без крапки в кінці.

Зміст містить перелік розділів і підрозділів кваліфікаційної роботи (вступ, розділи, підрозділи, висновки і пропозиції, перелік використаних джерел, додатки з визначенням номера сторінки, з якої починається подання матеріалу розділу чи підрозділу).

Номер розділу ставлять після слова «РОЗДІЛ», після номера крапку не ставлять, потім друкують заголовок розділу. Підрозділи нумерують у межах кожного розділу. Номер підрозділу складається з номера розділу і порядкового номера підрозділу, між якими ставлять крапку. У кінці номера не повинна стояти крапка, наприклад, «2.4» (четвертий підрозділ другого розділу). Потім у тому ж рядку йде заголовок підрозділу.

Заголовки структурних частин кваліфікаційної роботи «ЗМІСТ», «ВСТУП», «ВИСНОВКИ І РЕКОМЕНДАЦІЇ», «СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ» друкуються великими літерами симетрично до тексту. Заголовки розділів друкуються з великої літери, а підрозділів – маленькими літерами (крім першої великої) з абзацного відступу. Крапку в кінці заголовка не ставлять. Якщо заголовок складається з двох або більше речень, їх розділяють крапкою. Заголовки пунктів друкують маленькими літерами (крім першої великої з абзацного відступу в розрядці в підбір до тексту). У кінці заголовка, надрукованого в підбір до тексту, ставиться крапка.

Відстань між заголовком і текстом має дорівнювати 3 – 4 інтервали.

Кожну структурну частину кваліфікаційної роботи треба починати з нової сторінки.

6. Керівництво підготовкою кваліфікаційної роботи

Керівниками виконання кваліфікаційної роботи призначаються професори, доценти, викладачі університету, висококваліфіковані спеціалісти виробництва. Студент подає керівнику для погодження та затвердження план і графік роботи, а також список підбраної літератури з теми. Зазначені в графіку терміни виконання роботи є обов'язковими для студента. При невиконанні плану керівник зобов'язаний вимагати від студента письмове пояснення відставання і письмово повідомити про це

завідувачу кафедри і в копії – декану факультету.

З метою надання допомоги студенту викладач призначає консультації, які є основною формою контролю за ходом виконання кваліфікаційної роботи.

Закінчені розділи кваліфікаційної роботи здаються науковому керівнику на перевірку згідно із затвердженим індивідуальним графіком.

Написані і доопрацьовані всі розділи кваліфікаційної роботи здаються керівнику на відгук. Науковий керівник ставить свій підпис на титульній сторінці і дає стислий письмовий висновок (відгук) про можливість допуску роботи до захисту в направленні голові ДЕК.

У відгуку необхідно дати оцінку актуальності вибраної теми, підкреслити її теоретичну і практичну цінність, сказати про ставлення студента до виконання роботи, ступінь самостійності і працелюбності, про виявлену ініціативу; визначити, чи має робота в цілому дослідницький чи описовий характер. Поряд з позитивними сторонами роботи керівник повинен відмітити і її недоліки. Після цього він виражає свою думку про можливість допуску роботи до захисту перед ДЕК і визначає загальну оцінку, яку заслуговує кваліфікаційна робота.

7. Організація захисту кваліфікаційної роботи

Кваліфікаційна робота на кафедрі має бути подана не пізніше ніж за 15 днів до її захисту. Подана на кафедрі кваліфікаційна робота з відгуком наукового керівника і рецензією рецензента (Додаток 3) передається на перегляд завідувачу кафедри, який вирішує питання про допуск роботи до захисту і ставить на ній свій підпис. Завідувач кафедри може направити роботу для попереднього захисту на кафедрі. Для цього за його вказівкою створюється робоча комісія у складі 3-4 осіб, разом з керівником кваліфікаційної роботи. Результати попереднього захисту оформляються протоколом.

Захист кваліфікаційної роботи здійснюється в термін, згідно із затвердженим розкладом на відкритих засіданнях ДЕК.

Студенти, які не здали кваліфікаційні роботи в установлений термін чи подали її з порушенням встановлених вимог, до захисту не допускаються. При цьому питання про допуск до захисту розглядається на засіданні кафедри за участю студента. Протокол засідання затверджується ректором університету.

До дня захисту кваліфікаційної роботи студент повинен підготувати доповідь і необхідні ілюстративні матеріали (графіки, таблиці, схеми тощо). Для ілюстрації основних положень кваліфікаційної роботи

виконують плакати на аркушах формату А-1. Рекомендована кількість – 2-4 плакати. Кожний плакат повинен мати заголовок, який розміщують зверху аркуша посередині. Текст доповіді та ілюстративний матеріал студент готує під контролем наукового керівника. Графіки, схеми, таблиці повинні бути оформлені згідно з основними статистичними вимогами та стандартами України. У них вказуються заголовки, періоди, до яких належать приведені дані, назва підприємства, одиниці виміру тощо. Варто дотримуватися відповідних масштабів таблиць.

Захист кваліфікаційної роботи проводиться в такому порядку:

а) доповідь студента, в якій викладаються найважливіші положення роботи і висновки;

б) питання студенту з боку членів ДЕК і відповіді на питання;

в) озвучення відгуку наукового керівника і рецензії рецензента;

г) прикінцеве слово студента;

д) рішення ДЕК про оцінку якості кваліфікаційної роботи і присвоєння студенту відповідної кваліфікації.

Для доповіді основних положень кваліфікаційної роботи студенту надається 10 – 12 хвилин. Доповідь повинна бути стислою і змістовною. Виступ студента має починатися з обґрунтування актуальності теми, її практичного значення і характеристики об'єкта дослідження. Далі студент зобов'язаний подати короткий зміст кваліфікаційної роботи, сутність виконаних досліджень і їхній результат (висновки і пропозиції), а також обґрунтувати ефективність запропонованих рекомендацій. У ході доповіді потрібно користуватися ілюстративними матеріалами, що містять елементи авторства, а не повторюють основні положення економічних дисциплін, пояснити комісії сутність запропонованих розробок.

Бажано, щоб студент викладав основний зміст своєї роботи вільно, не читаючи письмового тексту. Тези варто попередньо прочитати кілька разів, для того, щоб точно укластися у відведений для виступу час. У прикінцевому слові студент повинен звернути особливу увагу на відповіді рецензенту.

При вирішенні питання про остаточну оцінку кваліфікаційної роботи ДЕК ґрунтується на рецензії рецензента і відгуку наукового керівника, змісті доповіді, відповідях дипломника в процесі захисту. Результати захисту кваліфікаційної роботи визначаються оцінками «відмінно», «добре», «задовільно», «незадовільно». Студент, що одержав на захисті незадовільну оцінку чи не з'явився на захист без поважних причин, відраховується з університету з правом повторного захисту протягом трьох років. При цьому ДЕК встановлює, чи може студент представити до повторного захисту ту саму кваліфікаційну роботу з доробкою, визначеною комісією, чи зобов'язаний розробляти нову тему, що встановлюється кафедрою.

Захищені роботи передаються секретарем ДЕК в архів університету, окремі ілюстративні матеріали можуть здаватися на кафедру для використання в навчальному процесі.

8. Рекомендована література

1. *Алисов Е. А.* Финансовое право Украины: Учеб. пособие. – Харьков: Эспада, 2000. – 285 с.
2. *Балабанов И. Т.* Анализ и планирование финансов хозяйствующего субъекта. – М.: Финансы и статистика, 1998. – 112 с.
3. *Беренс В., Хавранек П. М.* Руководство по оценке зффективности инвестиций: Пер с англ. – М.: АОЗТ «Интерекспорт», Инфра М, 1995. – 528 с.
4. *Бернстайн Л. А.* Анализ финансовой отчетности: теория, практика. – М.: Финансы и статистика, 1996. – 624 с.
5. *Бланк И.А.* Основы финансового менеджмента: В 2 т. – К.: Ника-Центр; Ельга, 1999.-540 с.
6. *Бланк И. А.* Управление прибылью. – К.: «Ника-центр», 1999. – 570 с.
7. *Бланк И. А.* Управление активами. – К.: «Ника – центр», 2000. – 640 с.
8. *Бланк И. А.* Инвестиционный менеджмент. – К.: МП «Итем» ЛТД «Юнайтед Лондон Трейд Лимитед». 1995. – 447 с.
9. *Бригхем Ю., Гапенски Л.* Финансовый менеджмент. Полный курс: В 2-х т. Пер. с англ. / Под ред. В. В. Ковалева. – СПб.: Экономическая школа, 1997. – 759 с.
10. *Быкова Е. В., Стоянова Е. С.* Финансовое искусство коммерции. – М: Перспектива, 1995. – 154 с.
11. *Бюджетний кодекс України від 21 червня 2001 року.*
12. *Ван Хорн Дою.* Основы управления финансами. – М: Финансы и статистика, 1996. – 235 с.
13. *Гальчинський А.* Криза і цикли світового розвитку. – К.: «АДЕФ-Україна», 2009.
14. *Гальчинський А.* Теорія грошей. – К.: «ОСНОВИ», 2001.
15. *Державні фінанси України: Навч. посібник / За ред. О.Д. Василика.* – К.: Вища школа, 1997. – 383 с.
16. *Закон України «Про підприємства в Україні» від 27 березня 1991 р.* [http:// bank.gov.ua/](http://bank.gov.ua/)
17. *Закон України «Про господарські товариства» від 19 вересня 1991 р.* <http:// bank.gov.ua/>
18. *Закон України «Про підприємництво» від 7 лютого 1992 р.* <http:// bank.gov.ua/>
19. *Закон України «Про банки і банківську діяльність» від 7 грудня 2000 р.*
20. *Закон України «Про інвестиційну діяльність» від 18 вересня 1991 р.* <http:// bank.gov.ua/>
21. *Закон України «Про систему оподаткування» від 18 лютого 1997 р.* <http:// bank.gov.ua/>
22. *Закон України «Про внесення змін до Закону України «Про*

оподаткування прибутку підприємств» від 22 травня 1997 р. <http://bank.gov.ua/>

23. Закон України «Про податок на додану вартість» від 3 квітня 1997 р. <http://bank.gov.ua/>

24. Закон України «Про заставу» від 2 жовтня 1992 р. <http://bank.gov.ua/>

25. Закон України «Про лізинг» від 16 грудня 1997 р. <http://bank.gov.ua/>

26. Закон України «Про збір на обов'язкове державне пенсійне страхування» від 26 червня 1997 р. <http://bank.gov.ua/>

27. Закон України «Про збір на обов'язкове соціальне страхування» від 26 червня 1997 р. <http://bank.gov.ua/>

28. Закон України «Про державний бюджет України» від 7 грудня 1997 р. <http://bank.gov.ua/>

29. Закон України «Про фіксований сільськогосподарський податок» від 17 грудня 1999 р. <http://bank.gov.ua/>

30. Закон України «Про оплату праці» від 24 березня 1995 р. <http://bank.gov.ua/>

31. Закон України «Про внесення змін в Закон України «Про банкрутство» від 30 червня 1999 р. <http://bank.gov.ua/>

32. Закон України «Про цінні папери та фондову біржу» від 23 лютого 2006 р. <http://bank.gov.ua/>

33. Інструкція про порядок регулювання та аналіз діяльності комерційних банків. Затв. постановою Правління НБУ, 14.04 98 р., № 141.

34. Конституція України, <http://zakon.rada.gov.ua>

35. Ковалев В. В. Финансовый анализ. Управление капиталом. Выбор инвестиций. Анализ отчетности. – М.: Финансы и статистика, 2006 г. – 600 с.

36. Ковалев В. В. Финансовый менеджмент. – М.: «Депозит-сервис», 1998. – 670 с.

37. Ковалев А. И., Привалов В. П. Анализ финансового состояния предприятия: изд. 2-е перераб. и доп. – М.: Центр экономики и маркетинга, 1997. – 192 с.

38. Ковалев В. В. Введение в финансовый менеджмент. – М.: Финансы и статистика, 1999. – 768 с.

39. Ковалев В. В. Финансовый анализ. Управление капиталом. Выбор инвестиций. Анализ отчетности. – М.: Финансы и статистика, 1995. – 432 с.

40. Ковальчук Т., Коваль М. Ліквідність комерційних банків: Навч. посібник. – К.: Знання, 1996. – 120 с.

41. Количественные методы экономического анализа / Под редакцией С. Дж. Брауна и М. П. Крицмена: Пер. с англ. – М.: ИНФРА – М., 1996. – 336 с.

42. Комаринський Я., Яремчик І. Фінансово-інвестиційний аналіз: Навч. посібник. – К.: Агентство «Книга Пам'яті України», 1996. – 304 с.

43. Коробов М. Я. Фінансово-економічний аналіз діяльності підприємств: Навч. посіб. – К.: Т-во «Знання», КОО, 2002. – 420 с.

44. *Костина Н. І., Алексеева А. А., Василик О. Д.* Фінанси: система моделей і прогнозів: Навч. посібник. – К.: Четверта хвиля, 1998. – 304 с.
45. *Крейнгіна М. Н.* Анализ финансового состояния и инвестиционной привлекательности акционерных обществ в промышленности, строительстве и торговле. – М.: АО «ДИС», 1994. – 256 с.
46. *Майорова Т. В.* Інвестиційна діяльність. – К.: ЦУЛ, 2003. – 375 с.
47. *Митпрофанов Г. В., Кравченко Г. О.* Методика аналізу фінансового стану підприємств в умовах ринкової економіки: Нач. посібник. – К.: КГЕІ, 1993. – 380 с.
48. *Москвін С. О.* Проектний аналіз. – К.: ТОВ «Видавництво Лібра», 1998. – 368 с.
49. *Мыльник В. В.* Инвестиционный менеджмент. – М.: Академический Проект, 2002. – 268 с.
50. *Орлюк О. П.* Фінансове право: Навч. посібник. – К.: Юрінком Інтер, 2003. – 528 с.
51. *Павловський О. В., Притуляк Н. М., Невмержицька Н. Ю.* Фінансовий аналіз: Навч.-метод. посібник для самост. вивч. дисц. – К.: КНЕУ, 2002. – 170 с.
54. *Савлук М. І., Мороз А. М., Коряк А. М.* Вступ до банківської справи: Навч. посібник. – К.: Лібра, 1998. – 344 с.
55. *Сич Є. М., Ільчук В. П.* Інноваційно-інвестиційний розвиток залізничного транспорту. – 2001. – 351 с.
56. *Сич Є. М., Ільчук В. П.* Інвестиційна діяльність. – К.: 2003 р. – 351 с.
57. *Фінанси підприємств / Під ред. проф. А. М. Поддєрьогіна.* – Підручник – К.: КНЕУ, 1999. – 323 с.
58. *Л. А. Савченко, А.В. Цимбалюк, В. К. Шкарлупа.* Фінансове право. Загальна характеристика у схемах: Навч. посібник. – Ірпінь: Вид-во Акад. ДПС України, 2001 р. – 84 с.
59. *За ред. проф. А. М. Поддєрьогіна.* Фінанси підприємств: Підручник: 4-те вид., перероб. та доп. – К.: КНЕУ, 2002. – 385 с.
60. *Хелферт Є.* Техника финансового анализа. / Под ред. Л.П. Бельгх: Пер. с англ. – М.: «Аудит», ЮНИТИ, 1996. – 663 с.
61. *Черкасов В. Е.* Финансовый анализ в коммерческом банке. – М.: ИНФРА – М., 1995. – 231 с.
62. *Шеремет О. О.* Фінансовий аналіз: Навч. посібник. – К.: Міленіум, 2003. – 450 с.
63. *Шиян Д.В., Строченко Н. І.* Фінансовий аналіз: Навч. посібн. – К.: Видавництво А.С.К., 2003. – 180 с.
64. *Юрій С. І., Бєсکید Й. М.* Бюджетна система України: Навч. посібник. – К.: ШОС, 2000. – 400с.
65. *Деєва Н. М., Дедіков О. І.* Фінансовий аналіз: Навч. посібник. – К.: ЦУЛ, 2007 – 328 с.
66. *Білик М. Д., Павловська О. В., Притуляк Н. М., Невмержицька Н. Ю.* Фінансовий аналіз: Навч. посібник – К.: КНЕУ, 2005.
67. *Філімоненко О. С.* Фінанси підприємств: Навч. посібник. – К.:

Кондор, 2007. – 400 с.

68. *Партин Г. О., Загородній А. І.* Фінанси підприємств: Навч. посібник. – К.: Знання, 2006. – 379 с.

69. *Фінанси. За редакцією В. І. Оспіщева* / Навч. посібник. – К.: Знання, 2006. – 415 с.

70. *Стеців Л. Д., Копилюк О. І.* Фінанси: Навч. посібник. – К.: Знання, 2007. – 235 с.

71. *Карлін М. І.* Фінанси України та сусідніх держав: Навч. посібник. – К.: Знання, 2007. – 589 с.

72. *Говорушко Т. А.* Страхові послуги. Навч. посібник. – К.: Центр навчальної літератури, 2005.

73. *Головка В. І.* Фінансово-економічна діяльність підприємств: контроль, аналіз та безпека: Навч. посібник. – К.: ЦУЛ, 2006.

74. *Балабанова Л. В., Сардак О. В.* Організація праці менеджера: Підручник. 2-ге вид., перероб. та доп. – К.: ВД «Професіонал», 2007.

75. *Козак Ю. Г., Логвінова Н. В., Ковалевський В. В.* Міжнародні фінанси: Навч. посібник. 3-тє вид., перероб. та доп. – К., 2007.

76. *Штангрет А. М., Копилюк О. І.* Антикризове управління підприємством: Підручник. – К., 2007.

77. *Стрельбицька Л. М., Стрельбицький М. П.* Основи безпеки банківської системи України: Навч. посібник. – К., 2004.

78. *Вовчак О. Д., Скаско О. І., Стасів А. М.* Банківський нагляд: Навч. посібник. – Л., 2005.

79. *Алексєєв І. В., Ярошевич Н. Б., Чумак-Голобородько А. М.* Бюджетна система: Навч. посібник. – К., 2007.

80. *Шумелда Я.* Страхування: Навч. посібник. 2-ге вид., розширене. – К., 2007.

81. *Педь І.* Податкова система: Навч. посібник. Економіко – правова характеристика податків / За ред. Лисенкова Ю. М. – К., 2007.

82. *Мещєряков А. А.* Організація діяльності комерційного банку: Навч. посібник. – К., 2007.

9. Список джерел, використаних під час розробки методичних рекомендацій

1. *Державний стандарт України.* Документація, звіти в сфері науки і техніки. – К.: ДСТУ – 3008.95. – 35 с.

2. *Положення про організацію навчального процесу у вищих навчальних закладах, затверджене наказом Міністра освіти України від 2 червня 1993 року № 161.*

Додаток А

Орієнтовна тематика кваліфікаційних робіт бакалавра із спеціальності «Фінанси і кредит»

I. Фінанси. Фінанси підприємств. Фінансовий аналіз діяльності підприємств

1. Фінансовий стан підприємства, його оцінка та шляхи поліпшення.
2. Фінансове забезпечення господарської діяльності підприємства.
3. Фінансове прогнозування та планування на підприємстві.
4. Формування та використання прибутку підприємства.
5. Особливості фінансів господарських товариств і об'єднань.
6. Джерела фінансування підприємства та оптимізація структури капіталу.
7. Фінансова діяльність підприємств на закордонних ринках капіталу.
8. Фінансова стійкість підприємства та її забезпечення (на прикладі окремих сфер діяльності: банківської, торгівельної, виробничої, підприємств транспорту та зв'язку).
9. Система контролю на підприємстві: принципи формування та функціонування.
10. Формування фінансових результатів діяльності та їхній розподіл.
11. Фінансове оздоровлення підприємств в умовах зміни форми власності.
12. Система внутрішньовиробничого планування на підприємстві та оцінка ефективності її функціонування.
13. Дослідження впливу податкової, кредитної та фінансової політики держави на ефективність господарської діяльності підприємства.
14. Аналіз собівартості продукції на підприємстві та виявлення резервів її зниження.
15. Аналіз факторів і умов збільшення виручки та прибутку підприємства.
16. Особливості організації фінансової діяльності державного підприємства.
17. Система грошового обороту на підприємстві (в установі, організації).
18. Формування і використання обігових коштів підприємства.
19. Формування капіталу суб'єктів підприємницької діяльності.
20. Фінансове забезпечення відтворення основних фондів підприємства.
21. Оцінка ефективності використання капіталу підприємства.
22. Фінансові ресурси підприємства: структура, формування і використання.
23. Фінансовий план підприємства як інструмент управління.
24. Оцінка фінансової стійкості підприємства.
25. Аналіз оборотних активів підприємства.
26. Аналіз руху грошових коштів підприємства.

27. Факторний аналіз і шляхи максимізації прибутку від операційної діяльності.
28. Прогнозування фінансового стану підприємства на основі аналізу фінансових коефіцієнтів.
29. Аналіз ділової активності підприємства.
30. Оцінка ліквідності і платоспроможності підприємства.
31. Аналіз наявності, руху та використання основних засобів підприємства.
32. Оцінка майна підприємства.
33. Амортизаційні відрахування як власні інвестиційні ресурси підприємства.
34. Організація фінансів у некомерційній сфері.
35. Форми безготівкових розрахунків, які використовує підприємство (установа, організація).
36. Фінансова діяльність держави і органів місцевого самоврядування.
37. Правове регламентування фінансових відносин і фінансової діяльності держави.
38. Державний бюджет як універсальний інструмент контролю і основний фінансовий план держави.
39. Доходи і видатки бюджету за бюджетною класифікацією України, та аналіз тенденцій, які простежуються у видатковій частині Державного бюджету України.
40. Джерела формування доходів державного бюджету та аналіз головних тенденцій, які простежуються в доходній частині Державного бюджету.
41. Дослідження повноважень основних учасників бюджетно-процесуальних правовідносин.
42. Аналіз боргових зобов'язань держави щодо грошових заощаджень громадян України.
43. Вплив фінансів на суспільне виробництво та їхня роль у ринковій економіці.
44. Оцінка фінансових результатів діяльності підприємств та мікро- і макроекономічні чинники, які їх визначають.
45. Передумови виникнення фінансового ринку та взаємозв'язок його зі сферами та ланками фінансової системи.

II. Інвестування та інвестиційна стратегія підприємств

1. Обґрунтування та реалізація інвестиційної стратегії підприємства.
2. Фінансові аспекти інвестиційної діяльності в Україні.
3. Проблеми та напрями залучення іноземних інвестицій в економіку України.
4. Управління інвестиційними процесами на національному рівні.
5. Міжнародні інвестиції як основний вид іноземного фінансування.
6. Вплив іноземних інвестицій на розвиток економіки України.
7. Формування та управління інвестиційним портфелем підприємства.

8. Аналіз впливу інфляції на економічну ефективність інвестиційних проектів.
9. Аналіз інвестиційного ринку України та важелі впливу на нього.
10. Аналіз інвестиційного клімату України та факторів, які його створюють.
11. Аналіз доцільності інвестицій у засоби виробництва.
12. Аналіз доцільності фінансових інвестицій.
13. Напрями та важелі державного регулювання інвестиційної діяльності в Україні.
14. Основні напрями інвестиційної діяльності на залізничному транспорті.
15. Аналіз потреби підприємства в інвестиційних ресурсах та вартості капіталу.
16. Аналіз здійснюваності реального інвестиційного проекту.
17. Оцінка грошових потоків за інвестиційним проектом.
18. Аналіз беззбитковості інвестиційних проектів.
19. Аналіз інвестиційних проектів в умовах ризику та невизначеності.
20. Моніторинг інвестиційного процесу на підприємстві.
21. Напрями оптимізації інвестиційного портфелю підприємства.
22. Бізнес-планування інвестиційних проектів.
23. Економічна характеристика акцій як фінансового інструмента інвестування.
24. Економічна характеристика облігацій як фінансового інструмента інвестування.
25. Формування та стратегія управління портфелем цінних паперів.
26. Аналіз доходності фінансових інвестицій.
27. Аналіз інвестиційних можливостей підприємства.

ІІІ. Діяльність фінансово-кредитних установ на ринку позикових капіталів

1. Фінансові посередники на ринку капіталу (на прикладі окремих фінансових посередників або їхньої групи).
2. Співробітництво України та українських банків із міжнародними фінансовими організаціями.
3. Аналіз кредитного ризику комерційного банку та розробка засобів його зниження.
4. Дослідження діяльності посередників на ринку капіталів.
5. Кредитування комерційного банку, як основи розвитку інвестиційного ринку.
6. Валютні операції комерційного банку як фактор розвитку бізнесу в Україні.
7. Система кредитування в сучасному комерційному банку та її вдосконалення.

8. Аналіз активних (пасивних) операцій комерційного банку.
9. Розвиток механізму кредитування фізичних осіб у комерційному банку.
10. Розвиток кредитних послуг у сучасному комерційному банку.
11. Міжнародні операції комерційних банків і управління валютними ризиками.
12. Розвиток механізму короткострокового кредитування фізичних осіб.
13. Світовий банк та МВФ у системі валютного регулювання та кредитування.
14. Європейський банк реконструкції та розвитку: функції і роль в економічному співробітництві.
15. Банківська система України та її інтеграція до Європейського економічного простору.
16. Дослідження закордонних ринків капіталів.

IV. Оподаткування та податкова політика підприємства

1. Інтеграція податкової системи України до Європейського економічного простору.
2. Податкова реформа як головний інструмент зменшення тінізації економіки України.
3. Вплив митно-тарифного регулювання на зовнішню торгівлю.
4. Податковий Кодекс, як економічна конституція держави.
5. Тіньова економіка в Україні: причини, соціально-економічні наслідки та шляхи подолання.
6. Податковий контроль, як основа фінансової безпеки в державі.
7. Місце та роль непрямих податків у формуванні доходів державного бюджету України.
8. Оподаткування підприємств і його роль у регулюванні фінансово-господарської діяльності.
9. Податкова оптимізація суб'єктів малого та середнього бізнесу.
10. Вплив непрямих податків на фінансово-господарську діяльність суб'єктів підприємництва.
11. Амортизаційна політика як джерело фінансових ресурсів підприємства в умовах економічної кризи.

V. Страхування та страхові послуги

1. Фінансовий аналіз і оцінка фінансового стану страховика.
2. Фінансова надійність і платоспроможність страхової компанії.
3. Розвиток окремих галузей страхування в Україні: аналітичний огляд.
4. Розвиток страхового ринку України: стан, проблеми та перспективи.
5. Прибуток страховика та чинники його зростання.
6. Системи оподаткування страхових компаній в Україні.
7. Оцінка сучасного стану та перспектив розвитку страхування

автотранспортних засобів в Україні.

VI. Фінансовий ринок

1. Сучасні аспекти формування і розвитку ринку цінних паперів в Україні.
2. Формування і розвиток ринку фінансових послуг в Україні.
3. Фінансова діяльність інвестиційних фондів і напрями її вдосконалення.
4. Фінансова діяльність фондів соціального забезпечення і соціального страхування та напрями її вдосконалення.
5. Інвестиційна діяльність страхових компаній та її ефективність.
6. Організація лізингового фінансування підприємства.
7. Особливості формування і розвитку фондового ринку України.

Додаток Б

Зразок заяви студента на затвердження теми кваліфікаційної роботи бакалавра

Затверджую

Завідувач кафедри

«Фінанси транспорту»

(підпис) (прізвище, ініціали)

« ____ » _____ 20__ р.

ЗАЯВА

Прошу затвердити тему кваліфікаційної роботи бакалавра

та наукового керівника

« ____ » _____ 20__ р

(підпис студента)

Погоджено

Керівник кваліфікаційної роботи

« ____ » _____ 20__ р.

(підпис керівника)

Додаток В

Зразок заяви підприємства на виконання кваліфікаційної роботи бакалавра

Підприємство (структурний підрозділ) _____

_____ (назва підприємства, структурного підрозділу)

пропонує студенту _____ групи факультету економіки і менеджменту

_____ (прізвище, ім`я та по батькові студента)

розробити кваліфікаційну роботу на тему:

_____ (назва теми кваліфікаційної роботи)

Обґрунтування заявки на тему

Головний бухгалтер _____
(або керівник) (підпис, прізвище, ініціали)

Дата

Печатка підприємства
(структурного підрозділу)

Додаток Г

**Зразок завдання на виконання кваліфікаційної роботи бакалавра із
календарним планом**

Міністерство транспорту та зв'язку України
Державний економіко-технологічний університет транспорту
Факультет «Економіки і менеджменту», кафедра «Фінанси транспорту»

Затверджую
Завідувач кафедри

(учене звання, учений ступінь)

(підпис, прізвище, ініціали)

« ____ » _____ 20 ____ р.

ЗАВДАННЯ
на виконання кваліфікаційної роботи бакалавра
студенту

(прізвище, ім'я, по батькові)

1. Тема кваліфікаційної роботи

затверджена наказом по університету від « ____ » _____ 20 ____ р. № ____

2. _____ Термін закінчення роботи « ____ » _____ 20 ____ р.

3. _____ Вихідні дані до
роботи _____

4. Зміст розрахунково-пояснювальної записки (перелік питань, що підлягають розробці)

5. Перелік графічного матеріалу

Завдання видано « _____ » 20 ____ р.

Керівник _____ (підпис)

Завдання до виконання отримав _____ (підпис студента)

Календарний план

№	Назва етапів кваліфікаційної роботи, їхня питома вага	Термін виконання етапів, здача їх керівнику	Примітка
1	Написання розрахунково- пояснювальної записки:		
	Вступ (1 %)		
	1-й розділ (35 – 40 %)		

	2-й розділ (40 – 45 %)		
	Висновки і рекомендації (1 %)		
	Список використаних джерел (1 %)		
2	Підготовка плакатів (10 %)		
3	Написання доповіді в ДЕК (5 %)		
4	Захист кваліфікаційної роботи перед ДЕК		

Студент _____ / _____ /

(підпис)

(прізвище, ініціали)

Керівник роботи _____ / _____ /

(підпис)

(прізвище, ініціали)

Додаток Д

Зразок плану кваліфікаційної роботи на тему «Розробка інвестиційної стратегії підприємства»

Вступ

Розділ 1. Основи процесу розробки інвестиційної стратегії

- 1.1 . Методологія процесу формування інвестиційної стратегії підприємства
- 1.2 . Критерії оцінки інвестиційної стратегії
- 1.3 . Контролінг інвестицій

Розділ 2. Дослідження і розробка інвестиційних стратегій підприємства

- 2.1 . Аналіз інвестиційних можливостей підприємства

- 2.2 . Вибір переважних напрямків інвестування
- 2.3 . Стратегія формування інвестиційних ресурсів
- 2.4 . Розробка системи моніторингу реалізації інвестиційних програм

Висновки і рекомендації

Список використаних джерел

Додатки

Додаток Е

Зразок титульної сторінки кваліфікаційної роботи

бакалавра

Міністерство транспорту та зв'язку України

Державний економіко-технологічний університет транспорту

Кафедра «Фінанси транспорту»

Допустити до захисту

Завідувач кафедри

_____ (учене звання, учений ступінь)

_____ (підпис, прізвище, ініціали)

« ____ » _____ 20 ____ р.

КВАЛІФІКАЦІЙНА РОБОТА БАКАЛАВРА

на тему

Розробив студент _____
(група, курс, форма навчання)

_____ (прізвище, ім'я, по батькові)

Керівник роботи _____
(вчене звання, вчений ступінь)

_____ (прізвище, ім'я, по батькові)

Київ – 2010

Додаток Ж

Зразок оформлення реферату кваліфікаційної роботи

бакалавра

РЕФЕРАТ

кваліфікаційної роботи на тему:

« _____
_____ »

Робота містить _____ сторінок, _____ таблиць, _____ рисунків, перелік використаної літератури _____ найменувань, _____ додатків.

Об'єктом дослідження кваліфікаційної роботи є економічний стан підприємства та методика і організація проведення фінансового аналізу _____

Мета роботи – досконало вивчити існуючий фінансово-економічний стан підприємства, відпрацювати рекомендації щодо його удосконалення та підвищення ефективності роботи _____

Результатом дослідження є пропозиція автора щодо удосконалення фінансів підприємств, широкого впровадження комп'ютерних технологій ведення фінансово-економічного аналізу виробничо-господарської діяльності підприємства.

Одержані результати можуть бути використані при удосконаленні системи фінансового аналізу та менеджменту на підприємстві

та інших підприємствах залізничного транспорту України.

Ключові слова (до 10 слів великими літерами) _____

Підпис студента _____

(прізвище, ім'я, по батькові)

Додаток 3

Зразок рецензії на кваліфікаційну роботу

бакалавра

РЕЦЕНЗІЯ

на випускню кваліфікаційну роботу

бакалавра

студента ___ курсу _____ групи _____

Факультету «Економіки і менеджменту» Державного економіко-технологічного університету транспорту, спеціальність «Фінанси і кредит»

(прізвище, ім'я та по батькові студента)

Основний зміст рецензії

1. Актуальність роботи. Повнота виконання завдання та розкриття теми.
2. Якість, ґрунтовність, новизна досліджень.
3. Наявність, практичне використання нових розробок у сфері фінансів і впровадження сучасних інформаційних і комп'ютерних технологій.
4. Повнота використання нормативно-правових актів, що стосуються теми дипломної роботи.
5. Обґрунтованість найбільш суттєвих висновків і рекомендацій, здійснених у дипломній роботі.
6. Практична значимість і можливості використання рекомендацій дипломної роботи.
7. Позитивні й негативні сторони роботи.
8. Оцінка роботи за 4-бальною системою.

Дата

Посада, вчене звання, ступінь

Прізвище, ім'я, по батькові рецензента

Підпис _____

Печатка підприємства, організації
(для зовнішніх рецензій)

З рецензією ознайомлений (а) _____
(підпис студента)

«__» _____ 20__ р.

Навчально-методичне видання

ЛЕОНІД ОЛЕКСАНДРОВИЧ БАКАЄВ
ОЛЕНА ВОЛОДИМИРІВНА АНДРЕЄВА

МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ

до виконання випускних кваліфікаційних робіт бакалавра студентами
спеціальності 6. 030508 «Фінанси і кредит»
денної та заочної форми навчання

Відповідальний за випуск – О. В. Андрєєва

Редактор _____

Підписано до друку 01.06. 2010. Формат 60×84/16. Папір офсетний. Друк на ризографі. Зам.
№ 61 – 2/10. Наклад 100 прим.

Надруковано в Редакційно-видавничому центрі Державного економіко-
технологічного університету транспорту
Свідоцтво про реєстрацію від 27. 12. 2007 р. Серія ДК № 3079
03049, м. Київ – 049, вул. Миколи Лукашевича, 19

