

**Департамент образования Вологодской области
бюджетное образовательное учреждение
среднего профессионального образования Вологодской области
«Череповецкий техникум сферы обслуживания»**

РАССМОТРЕНО

на заседании МК

Протокол №_____ от _____

Председатель МК _____

« ____ » _____

УТВЕРЖДАЮ

Директор

_____ С.А. Мартяшов

« ____ » _____

Программа элективного курса

Тема: «Применение MS Excel для экономических расчетов»

Составители:

преподаватель первой категории

Т.Б.Белова

Преподаватель

С.И.Ерастова

г. Череповец

2012

СОДЕРЖАНИЕ

	стр.
1. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА	3
2. УЧЕБНО-ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН	10
3. СОДЕРЖАНИЕ КУРСА	12
4. ЛИТЕРАТУРА	16

1. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Профильное обучение должно обеспечивать социальную адаптацию учащихся к нынешним социально-экономическим условиям, дать определенные знания, умения и навыки для реализации профессиональной деятельности, предоставить возможность развить свои способности в том направлении, к которому они имеют большую склонность. Современный школьник должен обладать культурой мышления, достаточной для продолжения обучения в учебном заведении выбранного направления и уметь применять полученные им знания для решения задач, возникающих в его будущей профессиональной деятельности. Кроме того, необходимо, чтобы у школьника появился опыт реальной деятельности в рамках наиболее общих профессиональных направлений так, чтобы он смог примерить на себя и социальную роль.

Предлагаемый элективный курс «Применение MS Excel для экономических расчетов» в объёме 35 часов предназначен для учащихся 9 классов социально-экономического профиля обучения средних школ. Знания, полученные при изучении этого элективного курса, имеют для учащихся большое значение в сфере практической экономики и при их дальнейшем обучении в экономической сфере.

Деятельность любого специалиста в информационном пространстве требует прежде всего умения автоматизировать процессы обработки информации. И эта автоматизация должна происходить в доступной для него среде. Существует множество программных продуктов для специалистов экономических направлений с узкой специализацией: для бухгалтеров, менеджеров, финансистов и других профессионалов. Во многих случаях комплексное решение любой экономической задачи дают современные электронные таблицы.

Повышение результативности социально-экономического профильного образования достигается изучением экономических процессов различными методами. Элективный курс «Применение MS Excel для экономических расчетов» позволяет получить практические навыки решения экономических вопросов с помощью электронных таблиц, применяя математические методы и алгоритмы экономических расчетов, при организации которых происходит более глубокое осмысление теоретических основ экономики. Обучение опирается на знания учащихся, полученные на занятиях информатики и ИКТ, экономики, математики и других общеобразовательных предметов.

Содержание данного элективного курса предполагает углубление и детализацию полученных учащимися знаний как с учетом развития аппаратного и программного обеспечения, так и с учетом гораздо большей практической направленности, т. к. при решении профессионально-ориентированных задач учащиеся не только глубже усваивают экономические понятия, которые являются ключевыми для учащихся социально-экономического профиля, но и добиваются получения осознанных навыков работы с компьютером. Кроме того, решение задач именно с экономическим содержанием при использовании MS Excel обогащает социальный опыт, систематизирует полученные ими знания, помогает легче освоить профессиональную терминологию, формирует умение создавать алгоритмы конкретных экономических расчетов.

Знания, полученные при изучении элективного курса «Применение MS Excel для экономических расчетов», имеют для учащихся большое значение в сфере практической экономики, *изучение базового курса информатики не дает этих знаний*. Деятельность любого специалиста в информационном пространстве требует, прежде всего, умения автоматизировать процессы обработки информации. И эта автоматизация должна происходить в

доступной для него среде - современных электронных таблиц. Элективный курс позволяет получить практические навыки решения экономических вопросов с помощью электронных таблиц, применяя математические методы и алгоритмы экономических расчетов.

Новизна: использование компьютера, как средства интенсификации учебной деятельности, ее активизации и стимулирования, влияет на развитие у школьников творческого мышления, а также формирования нового типа мышления, так называемого операционного мышления, направленного на выбор оптимальных решений. Изучение прикладных аспектов информатики в интересах обучаемого, за счет реализации в рамках курса межпредметных связей, повышает эффективность предпрофильного обучения в целом, при решении профессионально-ориентированных задач учащиеся добиваются получения осознанных навыков работы с компьютером.

В соотношении теоретических и практических занятий в программе перевес сделан в сторону практической деятельности учащихся, поскольку именно деятельностный подход развивает творческие способности школьников. Задания разного уровня сложности, позволяют создать для каждого учащегося индивидуальную образовательную траекторию и учесть в процессе обучения темп работы каждого обучающегося.

Для отбора задач использовались следующие принципы:

- Задача является профессионально-ориентированной, если в ее условиях содержатся компоненты экономических понятий или экономическое содержание проявляется в процессе решения задачи;
- В формулировке задачи присутствует ее технологическая направленность (которая аргументируется либо «рутинностью» решения задачи без использования MS Excel, либо в требовании «электронного» характера создаваемых (обрабатываемых) информационных продуктов);

- По своему содержанию задача и логика её решения максимально приближены к возможностям, заложенным в табличном процессоре MS Excel;

- Уровень сложности задачи ограничивается математическим аппаратом школы.

Ведение элективного курса «Применение MS Excel для экономических расчетов» ориентировано на удовлетворение запроса учащихся социально-экономического профиля обучения. Он является логическим продолжением преподавания в рамках указанного профиля обучения предметов: экономики, математики и информатики и ИКТ, и осуществляет разумный баланс между общеобразовательным содержанием выбранного профиля и его дальнейшей профессиональной направленностью, что, несомненно, повышает профессиональное самоопределение учащихся и уровень их социальной адаптации.

Целью данной программы является получение учащимися практического опыта решения профессионально-ориентированных задач с помощью специальных экономических возможностей электронных таблиц MS Excel.

Для этого необходимо решить следующие учебные **задачи**:

- Закрепить теоретические знания и определения экономики, без которых невозможно решение задач экономического профиля;

- Показать возможность эффективного использования информационных технологий в экономике;

- Научить учащихся использовать MS Excel для работы с экономической информацией;

- Развить умения рационально применять возможности MS Excel в экономической сфере;

- Выработать практические навыки экономических расчетов с помощью MS Excel;

- Проанализировать возможности графических методов прогнозирования MS Excel для принятия экономически обоснованных решений;
- Сформировать навыки решения оптимизационных задач экономики средствами MS Excel.
- Продемонстрировать анализ полученных с помощью MS Excel результатов.

Планируемые результаты курса

В результате обучения учащийся должен знать:

- Терминологию и теоретические основы экономики, необходимые для выбранного спектра экономических расчетов;
- Особенности, достоинства и недостатки MS Excel при проведении экономических расчетов;
- Методы определённых курсом экономических расчетов;
- Основные алгоритмы финансовых расчетов, осуществляемых MS Excel и способы применения финансовых функций, встроенных в MS Excel;
- Организацию и ключевые операции с базами данных в MS Excel;
- Графические возможности MS Excel и графический способ прогнозирования;
- Способы анализа экономической информации в MS Excel, используемой для принятия решения.

Уметь:

- Выбирать методы для решения конкретной экономической задачи;
- Составлять алгоритмы решения задач экономической сфере;
- Выполнять экономические расчеты в MS Excel;
- Использовать финансовые функции для финансовых расчетов;

- Осуществлять сортировку, фильтрацию, подведение итогов и сводные отчеты в базах данных, организованных на основе списков в MS Excel;
- Подбирать вид графического отображения экономической информации в зависимости от ее характера;
- Применять графические методы прогнозирования MS Excel для принятия экономически обоснованных решений;
- Решать экономические задачи оптимизации с помощью MS Excel;
- Грамотно трактовать полученный с помощью MS Excel результат.

Иметь навыки:

- Использования MS Excel для работы с экономической информацией;
- Создания алгоритмов экономических расчетов;
- Осуществления экономических расчетов с помощью MS Excel;
- Проведения основных операций с базами данных в MS Excel;
- Применения метода графического прогнозирования средствами MS Excel для экономических процессов;
- Решения оптимизационных задач экономики с помощью MS Excel;
- Проведения виртуальных экономических экспериментов и анализа полученных в MS Excel результатов.

Структура деятельности обучающихся

Формы деятельности

Обучение строится с использованием следующих форм занятий:

Лекция

На лекции излагается минимально необходимый объем информации из рассматриваемой предметной области: ключевые теоретические вопросы, информация об используемых программных средствах, основные технологии решения. В поддержку лекционного курса учащимся предлагаются тематические презентации.

Практическое занятие

При проведении практических занятий используются развивающие упражнения, представляющие алгоритмические предписания для решения конкретной задачи. Логическая последовательность упражнений позволяет более индивидуализировать процесс обучения и обеспечивает приобретение учащимися необходимых умений и навыков.

Самостоятельная работа

Под самостоятельной работой подразумеваются задания, требующие у учащихся самостоятельных обобщений и выводов, осмысления своей деятельности и стимулирование к овладению технологиями самообучения. К ним относятся: домашние задания, письменные и некоторые практические упражнения.

Проверка знаний

Осуществляется в виде контрольных работ, контрольных тестов. Оценивается результат выполненных учащимися работ. Проверка знаний проводится в форме текущего и итогового контроля. Работы оцениваются по обычной пятибалльной системе.

2. УЧЕБНО-ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН

№	Тема	Всего часов	Вид деятельности
	Раздел I. Экономические расчеты в MS Excel	17	
	Тема 1. Организация экономических расчетов в MS Excel	6	
1	Повторение. Основные принципы редактирования и оформления таблиц.	1	Лекция, практическая работа
2	Организация формул и форматирование данных в таблицах, содержащих экономическую информацию.	1	Лекция, практическая работа
3	Использование маркера заполнения для данных и формул. Расчеты с применением ссылок разного вида.	1	Лекция, практическая работа
4	Использование встроенных функций MS Excel для экономических расчетов.	1	Практическая работа
5	Создание и форматирование таблицы расчета прибыли фирмы.	1	Практическая работа
6	Контрольная работа.	1	
	Тема 2. Использование встроенных финансовых функций для анализа и расчетов экономических показателей	5	
7	Классификация встроенных финансовых функций MS Excel.	1	Лекция, практическая работа
8	Способы начисления процентов. Расчеты по вкладам и займам.	1	Практическая работа
9	Схема погашения долга равными выплатами. Составление плана погашения долга равными срочными платежами.	1	Практическая работа
10	Алгоритмы расчёта амортизации используемые в MS Excel. Применение финансовых функций для расчета амортизации.	1	Лекция, практическая работа
11	Контрольная работа.	1	
	Тема 3. Анализ экономической информации с помощью списков в MS Excel	6	
12	Понятие списка в MS Excel. Список как база данных экономической информации.	1	Лекция, практическая работа
13	Анализ экономической информации посредством операции Сортировки.	1	Лекция, практическая работа
14	Использование операций фильтрации для анализа экономической информации.	1	Лекция, практическая работа
15	Оперативное отображение информации с помощью процедуры Итоги MS Excel.	1	Лекция, практическая работа

16	Понятие сводной таблицы. Использование сводных таблиц в подготовки сводных отчетов.	1	Лекция, практическая работа
17	Обработка списков. Решение задач.	1	Практическая работа
	Раздел II. Использование деловой графики для организации экономических расчетов	7	
	Тема 1. Построение графиков и диаграмм.	7	
18	Анализ экономических данных с использованием графического аппарата MS Excel.	1	Лекция, практическая работа
19	Создание и редактирование графиков и диаграмм, отображающих экономическую информацию	1	Лекция, практическая работа
20	Графическое решение экономических задач в MS Excel.	1	Лекция, практическая работа
21	Понятие тренда. Виды линий трендов используемых при аппроксимации средствами MS Excel.	1	Лекция, практическая работа
22	Прогнозирование объема продаж, графическим способом MS Excel.	1	Лекция, практическая работа
23	Контрольная работа.	1	
	Раздел III. Способы анализа и обработки информации для принятия решения	10	
	Тема 1. Подбор параметра	3	
24	Использование аппарата «Подбор параметра» в задачах принятия решения.	1	Практическая работа
25-26	Экономические расчеты с помощью «Подбора параметра». Использование «Подбора параметра» при определении равновесной цены.	2	Практическая работа
	Тема 2. Проведение оптимизационных экономических расчетов средствами MS Excel	7	
27	Решение экономических задач с помощью Поиска решения.	1	Лекция, практическая работа
28-29	Использование «Поиска решения» для определения оптимального плана производства.	2	Практическая работа
30-31	Проведение расчетов определения оптимального распределения капитала.	1	Практическая работа
32-33	Решение задачи оптимального плана перевозок. Решение транспортных задач.	1	Практическая работа
34.	Контрольная работа.	1	
	ИТОГО:	34	

3. СОДЕРЖАНИЕ КУРСА (34 ЧАСА)

Раздел I. Экономические расчеты в MS Excel

Тема 1. Организация экономических расчетов в MS Excel

Особенности экономической информации. Технология электронной обработки экономической информации. Этапы экономических расчетов с использованием табличного процессора MS Excel. Форматы, применяемые в экономических расчетах, формулы. Панель инструментов и ее настройка.

Операции с листами. Форматирование по образцу. Операции со строками и столбцами. Многооконный режим работы. Функции, используемые при решении экономических задач. Маркер заполнения. Ошибки в формулах и их устранение.

Расчеты предельного продукта труда, коэффициента эластичности спроса по цене, предельной нормы замещения, рыночного спроса, графика бюджетной линии. Определение равновесной цены. Расчет прибыли фирмы.

Тема 2. Использование встроенных финансовых функций для анализа и расчетов экономических показателей

Классификация встроенных финансовых функций MS Excel. Специфика применения финансовых функций. Аргументы финансовых функций. Анализ данных при выплате простых и сложных процентов по вкладу. Расчеты конечной суммы вклада или займа. Определение срока финансовой операции. Расчеты начальной суммы вклада или займа. Определение процентной ставки. Синтаксис функций: ПС, БС, КПЕР, СТАВКА. Функции для расчёта по кредитам и займам.

Алгоритмы расчётов по кредитам и займам. Синтаксис функций: ПЛТ, ПРПЛТ, ОСПЛТ. Основные алгоритмы расчёта амортизации используемые в MS Excel. Применение финансовых функций для расчета амортизации. Синтаксис функций: АПЛ, АСЧ, ФУО, ДДОБ, ПУО.

Решение задач по определению будущего значения вклада при постоянной процентной ставке. Решение задач по определению текущей стоимости фиксированных периодических платежей. Решение задач по нахождению числа периодов постоянных выплат для достижения заданной конечной величины вклада. Нахождение процентной ставки. Расчёт по кредитам и займам.

Составление схемы платежей по займу. Расчет амортизации. Расчет амортизации равномерным методом. Расчет амортизации методом суммы чисел. Сравнение результатов расчетов различными методами.

Тема 3. Анализ экономической информации с помощью списков в MS Excel

Понятие списка в MS Excel. Использование функции автозаполнения для списков. Создание пользовательских списков. Обработка списков: поиск, сортировка, фильтрация, подведение итогов. Технология создания сводной таблицы. Мастер сводных таблиц. Группировка и обновление данных в сводных таблицах. Преимущества и недостатки использования электронных таблиц MS Excel в качестве баз данных.

Контроль за состоянием ресурсов в БД «Анализ сбыта». Детализация продаж БД «Анализ сбыта». Оперативный учет продаж БД «Анализ сбыта». Подготовка решений с помощью Сводных таблиц в БД «Анализ сбыта».

Раздел II. Использование деловой графики при проведении экономических расчетов

Тема 1. Построение графиков и диаграмм.

Графическое представление данных различных экономических процессов, а также величин, рассчитанных на их основе. Необходимость графической интерпретации данных. Средства графического представления данных. Создание диаграмм и графиков. Назначение и возможности Мастера диаграмм. Выбор типа диаграммы в зависимости от характера данных. Виды диаграмм. Интерпретация данных, представленных в графическом виде.

Отдельные элементы диаграммы. Изменение диаграмм и графиков, их детализация. Возможности комбинирования диаграмм.

Построение графика производственных возможностей. Создание диаграммы «Структура денежной массы в США 1990», кривых предложения и спроса. Построение кривой безразличия. Исследование бюджетной линии. Графическое решение поиска равновесной цены. Графическая интерпретация оптимального выпуска продукции фирмой (методом сопоставления предельных доходов с предельными издержками).

Понятие аппроксимации функций. Понятие тренда. Виды линий трендов, создаваемых методом графической аппроксимации в MS Excel. Типы диаграмм, поддерживающие построение линий тренда. Организация линии тренда без создания данных для её построения. Выбор подходящей линии тренда для конкретных данных. Прогнозирование на основе линии тренда. Степень точности аппроксимации исследуемого процесса.

Методы аппроксимации. Реализация метода наименьших квадратов в MS Excel для функции предложения. Прогнозирование функции объема продаж, заданного таблицей наблюдений, графическим способом, заложенным в MS Excel.

Раздел III. Способы анализа и обработки информации для принятия решения

Тема 1. Подбор параметра

Метод последовательных итераций. Инструмент подбора одиночного параметра с одновременным контролем результирующего значения. Понятие целевой и влияющей ячеек. Предельное число итераций. Относительная погрешность результата. Этапы решения задач с использованием «Подбора параметра». Возможности использования «Подбора параметра» при наличии нескольких решений.

Определение равновесной цены. Использование функции «Подбор параметра» при расчете суммы вклада с учетом инфляции. Поиск процентной

ставки с помощью «Подбора параметра» в условиях периодических переменных платежей по вкладу. Подготовка данных. Анализ результатов.

Тема 2. Проведение оптимизационных экономических расчетов средствами MS Excel

Задачи оптимизации в экономике. Надстройка «Поиск решения» как универсальный инструмент проведения оптимизационных **экономических расчетов**. Основная терминология: целевая ячейка, изменяемые ячейки, ограничения. Рекомендации по решению задач оптимизации с помощью надстройки «Поиск решения». Организация ограничений. Примеры использования электронных таблиц для решения типичных экономических оптимизационных задач.

Использование Поиска решения для определения оптимального плана производства. Решение задачи оптимального плана перевозок. Проведение расчетов определения оптимального распределения капитала.

ЛИТЕРАТУРА

Для учащихся:

1. Мачула В.Г. Excel 2007. Расчеты и анализ. – Р-на-Д.: Феникс, 2010.
2. Михеева Е.В. Информационные технологии в профессиональной деятельности. - М.: – Академия, 2010.
3. Михеева Е.В., Титова О.И. Практикум по информационным технологиям в профессиональной деятельности. – М.: Академия, 2008.
4. Свиридова М.Ю. Информационные технологии в офисе. Практические упражнения. – М.: Академия, 2009.

Для учителя:

1. Информатика. Под ред. В.В.Трофимовой. – М.: Академия, 2011.
2. Могилев А.В., Пак Н.И., Хеннер Е.К. Практикум по информатике. – М.: Академия, 2009.
3. Пикуза В., Гаращенко А. Экономические и финансовые расчеты в Excel. – СПб.: Питер, 2007.
4. Рыжиков И.Ю. Информатика. Лекции и практикум. – М.: Инфра-М, 2011.
5. Синаторов С.В. Информационные технологии. Учебное пособие. – М.: Дашков и Ко, 2010.
6. Федотова Е.Л., Федотов А.А. Информатика. Курс лекций. – М.: Инфра-М, 2011.