

UNIVERSITAS SUMATERA UTARA  
FAKULTAS EKONOMI  
PROGRAM STUDI DIPLOMA III

ANALISA MANAJEMEN KAS PADA PT POVRI

TUGAS AKHIR

Diajukan Oleh

MILKA MAYASARI MUNTHE

062101176

D-III KEUANGAN



*Guna Menenuhi Salah Satu Syarat untuk Menyelesaikan Pendidikan pada  
Program Diploma III Fakultas Ekonomi*

UNIVERSITAS SUMATERA UTARA

MEDAN

2010

UNIVERSITAS SUMATERA UTARA  
FAKULTAS EKONOMI  
PROGRAM STUDI DIPLOMA III

LEMBAR PENGESAHAN TUGAS AKHIR

NAMA MAHASISWA : MILKA M. S MUNTHE  
NIM : 062101176  
PROGRAM STUDI : D-III KEUANGAN  
JUDUL TUGAS AKHIR : ANALISA MANAJEMEN KAS PADA PT. POVRI  
MEDAN

Tanggal : 8 Maret ..... 2010

Dosen Pembimbing

(Syafrizal Helmi S. SE,M.Si)  
NIP. 19760214 200501 1002

Tanggal : 8 Maret ..... 2010

Ketua Program Studi

(Prof. Dr.Paham Ginting, MS)  
NIP. 19530319 198403 1 001

Tanggal : 8 Maret ..... 2010

Dekan

(Drs. Jhon Tafbu Ritonga, M.Ec)  
NIP. 19550810 198303 1 004

## KATA PENGANTAR

Puji dan syukur penulis persembahkan kehadirat Tuhan yang Maha Esa yang telah menganugerahkan petunjuk serta kesehatan kepada penulis sehingga dapat menyelesaikan tugas akhir ini dalam rangka memenuhi persyaratan untuk memperoleh gelar Diploma Ekonomi pada Universitas Sumatera Utara (USU).

Penulis menyadari bahwa tugas akhir ini tidak akan dapat terlaksana tanpa bantuan dan dukungan dari berbagai pihak. Untuk itu, pada kesempatan ini, penulis ingin menyampaikan rasa terima kasih yang sebesar-besarnya kepada :

1. Bapak Drs. Jhon Tafbu Ritonga, M.Ec selaku Dekan Fakultas Ekonomi Universitas Sumatera Utara (USU).
2. Bapak Prof. Dr. Paham Ginting, MS selaku Ketua Program Studi D III Keuangan Fakultas Ekonomi Universitas Sumatera Utara (USU).
3. Bapak Syafrizal Helmi, SE, MSi selaku Sekretaris Program Studi D III Keuangan Fakultas Ekonomi Universitas Sumatera Utara (USU) serta Dosen Pembimbing yang telah bersedia meluangkan waktunya untuk memberikan petunjuk, saran serta pikiran dalam penyusunan tugas akhir ini.
4. Keluarga penulis yang tercinta dan tersayang, khususnya suami (Felan Bani Kitta Bangun, ST), anak (Fadhya Feeqa Mihraz Bangun), mama (Nurhayati), papa (Alm. Ir. Edy Yanto Munthe), mertua (Nony Meliala dan F. Toto Bustami Bangun) yang telah banyak berkorban, memberi dukungan, bimbingan dan nasehat kepada penulis.

5. Ibu Nony Meliala selaku Pimpinan PT POVRI di Jalan F. L. Tobing No. 15D Medan yang telah memberikan izin kepada penulis untuk melaksanakan riset dan para karyawan yang telah memberikan informasi.
6. Keluarga besar Fakultas Ekonomi Universitas Sumatera Utara (USU) yang telah membantu penulis selama kuliah.
7. Rekan-rekan mahasiswa Jurusan Keuangan Fakultas Ekonomi Universitas Sumatera Utara (USU) stambuk 2006, khususnya Fierda, Ester dan Mariani.
8. Serta semua pihak yang tidak dapat penulis sebutkan satu per satu, yang telah memberikan dukungan dan bantuan baik moril maupun materil hingga selesainya tugas akhir ini

Penulis mengharapkan semoga tugas akhir ini dapat menjadi setitik sumbangan pemikiran dalam perencanaan keuangan untuk mencapai keberhasilan di masa depan serta dapat memberikan sedikit arti dan tambahan informasi bagi yang membutuhkan.

Akhir kata, penulis mohon maaf apabila dalam tugas akhir ini masih banyak kekurangan dan kesalahan dalam penulisan kata-kata.

Medan,

**Hormat penulis,**

**(MILKA MAYA SARI**

**MUNTHER)**

**NIM : 062101176**

## DAFTAR ISI

	<b>Halaman</b>
<b>KATA PENGANTAR</b> .....	i
<b>DAFTAR ISI</b> .....	iii
<b>DAFTAR GAMBAR</b> .....	v
<b>DAFTAR TABEL</b> .....	vi
<b>BAB I PENDAHULUAN</b>	
A. Latar Belakang .....	1
B. Rumusan Masalah .....	3
C. Tujuan Penelitian .....	4
D. Manfaat Penelitian .....	4
<b>BAB II PROFIL PT POVRI</b>	
A. Sejarah Ringkas .....	6
B. Jenis Usaha/Kegiatan .....	7
C. Struktur Organisasi .....	7
D. Uraian Pekerjaan/ <i>Job Description</i> .....	9
E. Kinerja Usaha Terkini .....	12
F. Rencana Kegiatan.....	12
<b>BAB III ANALISA MANAJEMEN KAS PADA PT POVRI</b>	
A. Definisi Kas .....	14
B. Definisi Anggaran Kas .....	15
C. Faktor-Faktor yang Mempengaruhi Anggaran Kas .....	17
D. Tujuan Penyusunan Anggaran Kas .....	19
E. Tahap-Tahap Penyusunan Anggaran Kas .....	21

**BAB IV PENUTUP**

A. Kesimpulan .....41

B. Saran .....42

**DAFTAR PUSTAKA**