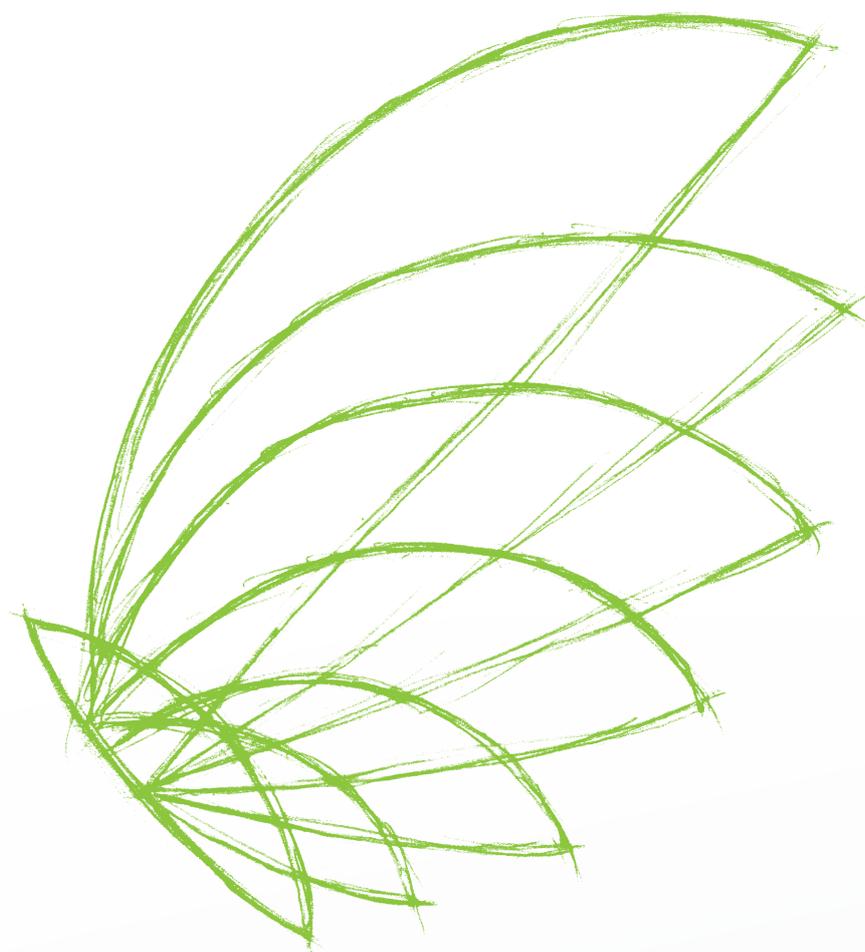


REPORT DER WIRKUNG

Der PHINEO Jahresbericht 2021

2021

JAHRESBERICHT



2020 **2021** 2022

2021

INHALT

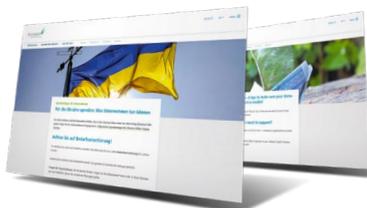


Editorial	3
ORGANISATION UND ANGEBOT	7
UNSERE PROJEKTE	21
FINANZEN	29
AUSBLICK	40
Impressum	43



Aus aktuellem Anlass:

PHINEO bietet ein umfassendes Angebot für Alle, die sich für die Menschen aus und in der Ukraine einsetzen möchten.



■ **Spendentipps:** Privatspender*innen und Unternehmen bekommen Tipps, wie sie sich bestmöglich engagieren können.

→ www.phineo.org/magazin/spenden-ukraine-unternehmen



PHINEO STARTUPS

■ **Impact-Startup-Programm:** Soziale Entrepreneur*innen, die mit ihren Ideen die Folgen des Krieges abmildern wollen, werden von PHINEO unterstützt.

→ www.phineo.org/impact-startups



■ **WE AID:** Über die neue Organisation unterstützt PHINEO Helfer*innen bei der Abwicklung der Akuthilfe für die Ukraine.

→ www.we-aid.org



Mehr auf www.phineo.org

Unsere Teams helfen Ihnen bei Ihrem Engagement. Sprechen Sie uns an!



Liebe Leserin, lieber Leser,

Zivilgesellschaft kann Krise – Ob Naturkatastrophe wie die Flut im Ahrtal, die Corona-Pandemie oder Flüchtlingsbewegungen – wenn Hilfe benötigt wird, dann ist die Zivilgesellschaft zur Stelle. Menschen in Initiativen und Vereinen, Genossenschaften oder Stiftungen – sie sind vor Ort und kümmern sich um die Menschen, die Hilfe brauchen.

Die Engagierten haben einen guten Blick für den Bedarf, sehen als Erste neue Zielgruppen, denen geholfen werden muss, und entwickeln ungemein schnell neue Angebote oder passen bestehende Angebote an. Solch ein Vorgehen ist wirkungsorientiert und überaus wertvoll für die Gesellschaft. Und: Solch ein Vorgehen braucht Unterstützung – wirkungsvolle Unterstützung für wirkungsvolles Engagement. Das war in der Vergangenheit nicht immer der Fall.

Erfreulicherweise gerät nun auch die Förderlandschaft in Bewegung. Immer mehr Stiftungen entwickeln gemeinsam mit Non-Profits Zwecke und Ziele ihrer Förderung, Unternehmen zeigen sich flexibel, wenn Projektpläne angepasst werden.

Und Hochvermögende sind bereit, strukturell zu fördern, und finanzieren beispielsweise auch mal eine Fundraisingstelle, wenn darüber das Projekt wachsen kann. Noch vor wenigen Jahren musste man lange suchen, um solche Fördernden zu finden.

Wir freuen uns, dass dies heute anders ist. Gerne begleiten wir Fördernde dabei und sind glücklich über jede und jeden, die oder der sich auf den Weg macht. Denn es kommt nicht darauf an, wo man schon steht, sondern wohin man will.

Auf eine gute Zusammenarbeit,

Dr. Andreas Rickert, Vorstand,
im Namen des gesamten PHINEO-Teams

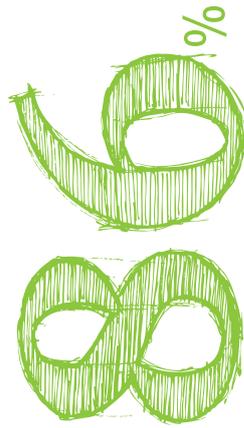


PHINEO HIGHLIGHTS 2021



ÜBER 2000

Über 200 Personen nehmen an der digitalen Vorstellung der neuen Lern- & und Austauschplattform SKala-CAMPUS teil, darunter auch die Förderin Susanne Klatten. → www.skala-campus.de



Skala =

der von der SKala-Initiative geförderten Organisationen, gaben an, dass die Förderung zu einer langfristigen und nachhaltigen Stärkung ihrer Organisation beigetragen hat. Mehr unter → www.skala-initiative.de



5000.0000€ spendet ein mittelständischer Unternehmer an 3 Non-Profits, die ihm PHINEO zuvor empfohlen hat.

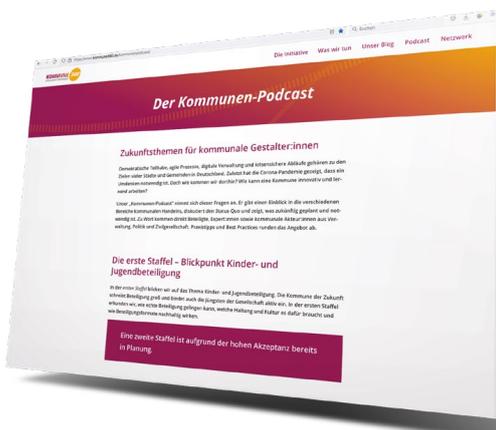
KOMMUNE 360°
GEMEINSAM FÜR KINDER



PHINEOs Kommunalprojekte werden jetzt von einem eigenen Kommunalteam gesteuert. Wir glauben, dass Kommunen einen großen Teil zur Lösung gesellschaftlicher Herausforderungen beitragen können.

→ www.kommune360grad.de

Die erste Folge des Kommunen-Podcasts wird gesendet. Ein gemeinsames Projekt der Kommune360° mit der Hertie Stiftung und gefördert vom BMFSFJ.



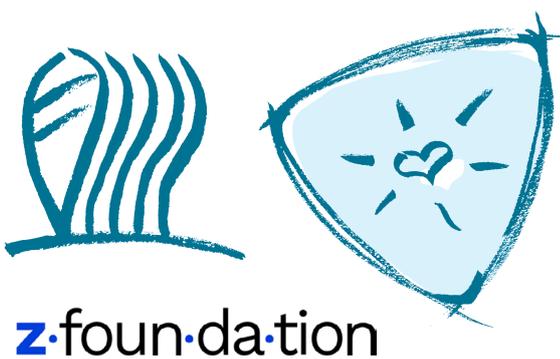
→ www.kommune360.de/kommunenpodcast/





Seiten Wissen rund um Social Days, Mentoring und Probono bietet der Ratgeber „**Corporate Volunteering – Schritt für Schritt zum Engagement mit Wirkung – Der Praxis-Ratgeber für Unternehmen**“. Dank der John Deere Foundation ist der Ratgeber *kostenfrei*. Und: Die englischsprachige Version dazu kommt Mitte 2022 auch. Mehr unter → www.engagierte-unternehmen.de

25 MIO. €
 ... werden bis 2027 an rund 30 bis 50 wirkungsvoll arbeitende soziale Organisationen über die Förderinitiative Fondation Peters vergeben. PHINEO ist für die Entwicklung und Umsetzung der Initiative verantwortlich.



Die zfoundation ist da! Wir haben die Zalando-Gründer bei der Entwicklung und dem Aufbau ihrer neuen Stiftung begleitet. → <https://zfoundation.org>

35

Kommunen hat PHINEO gemeinsam mit der Bertelsmann Stiftung auf dem Weg zu mehr Vielfalt und Weltoffenheit begleitet. Das Projekt wurde gefördert von der Staatsministerin und Bundesbeauftragten für Migration, Flüchtlinge und Integration. → www.weltoffene-kommune.de



WELTOFFENE
KOMMUNE

WIR SUCHEN

Unterstützer*innen und
Projektpartner*innen

Machen Sie mit?

Für diese und ähnliche Projekte
sucht PHINEO Mitstreiter*innen.
Falls Sie Interesse haben,
kontaktieren Sie uns bitte:



SDG 13 MASSNAHMEN ZUM KLIMASCHUTZ

- **IDEE:** Das gesellschaftliche Engagement von Unternehmen und Non-Profits effektiv mit der SDG 13 bzw. mit dem Thema Umwelt- & Klimaschutz verzahnen.
- **ZIELGRUPPE:** Non-Profits sowie mittelständische und große Unternehmen.
- **NUTZEN:** Wirkt-Siegel-Analysen, Akteurs-Mapping einschließlich Förderbedarfen und -lücken, Identifikation von Leuchtturm-Projekten und innovativen Ansätzen, Schaffung sektorübergreifender Kooperations- und Fördermöglichkeiten.



PHINEO STARTUPS

- **IDEE:** Eine Startup-Plattform zur Befähigung und Unterstützung von sozialen Entrepreneur*innen, die zur Bewältigung der immer häufiger und größer werdenden gesellschaftlichen Krisen beitragen wollen – und zwar von der Idee über die Umsetzung bis hin zur Skalierung ihrer sozialen Geschäftsidee.
- **ZIELGRUPPE:** Wirkungsorientierte bzw. soziale Startups.
- **NUTZEN:** Stärkung von wirkungsvollen Startups, Innovationen kreieren, Identifikation von Lösungsmöglichkeiten gesellschaftlicher Herausforderungen.



WE AID temporäre Katastrophenhilfe

- **IDEE:** Mit WE AID gibt es erstmals eine deutschlandweite gemeinnützige Organisation zur Abwicklung spontan bzw. temporär aufgelegter Krisennothilfe.
- **ZIELGRUPPE:** Private Initiativen zur akuten Unterstützung von Menschen, die sich in einer prekären Situation aufgrund des Krieges in der Ukraine befinden.
- **NUTZEN:** Die WE AID gGmbH bietet eine professionelle, gemeinnützige Organisationsstruktur auf Zeit und ermöglicht privaten Initiativen die Umsetzung ihres gemeinnützigen Engagements innerhalb weniger Tage.

Projekte mit eingebauter Wirkungsgarantie!

Wenn Sie gemeinsam mit uns Ideen
anschieben oder Projekte realisieren wollen,
kontaktieren Sie uns gern!

→ <https://www.phineo.org/freundeskreis>

■ Ihre Ansprechpartner*innen:

Jan Strecker, Leitung Strategische Kooperationen

Tel +49 170 400 95 92

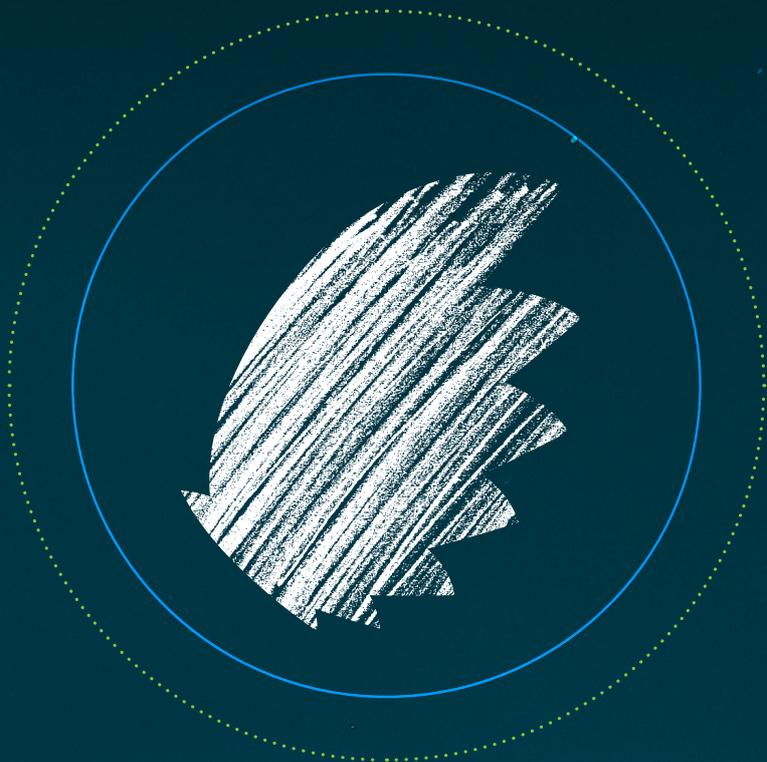
→ jan.strecker@phineo.org

Alina Nosenko, Leitung Strategische Kooperationen

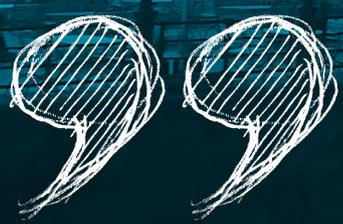
Tel +49 30 5200 65 389

→ alina.nosenko@phineo.org





ORGANISATION UND ANGEBOT



Die Mischung mach's. Wir bei PHINEO haben unterschiedliche Backgrounds, doch in unserem Verständnis von wirkungsvollem gesellschaftlichen Handeln finden wir unseren gemeinsamen Nenner.“

Daniela López aus dem Personalteam bei PHINEO

DIE WICHTIGSTEN FRAGEN

Wer seid Ihr?

Halb Denkfabrik, halb Beratung und selbst eine gemeinnützige Organisation, arbeitet unser knapp 70-köpfiges PHINEO-Team daran, dass Veränderungen in der Gesellschaft auch wirklich geschehen.



Wirkungsorientierung ist im Kern Lernbereitschaft. Deshalb dreht sich bei

PHINEO ganz viel um Lernen und

darum, Wissen zu teilen!“ Stephanie Müller

aus dem Team Großspendenberatung bei PHINEO



Was ist Eure Vision?

Unsere Vision ist eine offene, nachhaltige und friedliche Gesellschaft, in der Gutes tun mit Wirkung das gemeinsame Handeln leitet. In dieser Zivilgesellschaft arbeiten Non-Profits eng mit Fördernden wirkungsorientiert und partnerschaftlich zusammen. Denn nur im Miteinander kann sich das Potenzial für die Gesellschaft und für jeden Einzelnen voll entfalten.

Wie wollt Ihr die Vision erreichen?

Als gemeinnützige Plattform stärken wir strategisches gesellschaftliches Engagement.

Für die sozial und ökologisch nachhaltige Transformation unterstützen und vernetzen wir Zivilgesellschaft, Wirtschaft und öffentlichen Sektor. Wir erweitern stetig das Wissen zu kollektiver Wirkung und teilen unsere Erfahrung.

Das tun wir mit Herz, Verstand und großer Begeisterung für engagierte Menschen und kreative Ideen.

Warum dreht sich bei Euch alles um Wirkung?

Die Frage nach der Wirkung zielt auf das Herz eines jeden Engagements. Was treibt Non-Profits oder Fördernde an; welches gesellschaftliche Problem möchten sie lösen? Ein wirkungsorientiertes Vor-

VIDEO

PHINEO bewegt:

PHINEO in **71** Sekunden.
Wer wir sind, was wir tun, was uns antreibt. Auf YouTube:

→ <https://youtu.be/uBoZC79fYKo>





gehen hilft dabei, sich immer wieder auf die eigentlichen Ziele zu besinnen und das eigene tägliche Handeln daran auszurichten. Genau hier können wir mit unserem Know-how unterstützen.

Warum wird PHINEO gebraucht?

Wirkungsorientiertes Arbeiten, Fördern oder Investieren sind vielerorts keine Fremdwörter mehr. Was das aber im Detail bedeutet und wie sich das dann in der Praxis umsetzen lässt, ist häufig unklar. Deshalb stellen wir nicht nur unser Wissen zur Verfügung, sondern helfen auch konkret dabei, Veränderungen umzusetzen.

Was ist der Beitrag Eurer Arbeit?

Wir sind analytisch, können aber auch anpacken. Mit unseren Analysen, Konzepten und Projekten wollen wir Zivilgesellschaft,

Wirtschaft und Politik miteinander vernetzen und für ein gemeinsames wirkungsorientiertes Engagement fit machen.

Wie finanziert Ihr Euch?

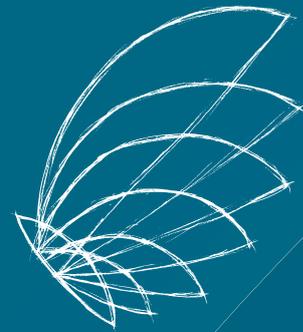
PHINEO finanziert sich über drei Quellen: unsere institutionellen Förderungen, projektbezogene Förderpartnerschaften und Auftragsarbeiten. Mehr dazu im Abschnitt → Finanzen.

Wie kann man Euch unterstützen?

Wir setzen nahezu jedes unserer Projekte gemeinsam mit anderen um – mit Stiftungen und Unternehmen ebenso wie mit Non-Profits, der öffentlichen Hand oder Einzelpersonen. Eine Unterstützung – ideell wie finanziell – ist daher auf Projektebene möglich. Genauso sind wir dafür offen, unseren Kreis der Gesellschafter*innen zu erweitern. Einzelpersonen können uns auch als Mitglied im PHINEO-Freundeskreis unterstützen.



Unser Angebot



**Wir möchten die Gesellschaft besser machen.
Hierfür verfolgen wir vier Ansätze:**

1. *Wir denken voraus*

Innovation ist die Währung der Wissensgesellschaft. Deswegen denken wir über neue Wege der Philanthropie und von Impact Investing nach. Wir verknüpfen Bewährtes mit Innovativem und achten darauf, dass sich das Neue auch umsetzen lässt.

2. *Wir analysieren*

Armut bekämpfen, Kindern helfen, die Umwelt retten – täglich arbeiten Tausende Menschen daran, die Welt zu einer besseren zu machen. Doch was brauchen sie, um noch mehr zu bewirken? Das untersuchen wir – um große Ideen aufzuspüren und die dahinterliegenden Mechanismen zu erkennen.

3. *Wir beraten*

Wir unterstützen alle, die etwas bewegen wollen – Non-Profits, Stiftungen, Unternehmen, Ministerien, Einzelpersonen. Und wir vernetzen sie miteinander. Denn gemeinsam lassen sich Projekte stemmen, zu denen Einzelne nicht in der Lage wären.

4. *Wir machen*

Was wir auch tun: eigene Ideen umsetzen. Denn nirgends lernen wir schneller und effektiver als in eigenen Projekten. Und wenn es richtig gut läuft, machen wir aus einer losen Idee eine bahnbrechende Innovation.



Diese vier Ansätze übersetzen wir in konkrete Tätigkeiten.

Mehr auf der nachfolgenden → Seite

Was wir konkret tun:

Impact Investing

Studien, Investment-Vehikel (Social Impact Bonds), Machbarkeitsprüfungen, Finanzierungsmodelle, Aufsetzen, Fundraisen und Realisieren von Impact Investments, Portfolio-managements

Strategie- & Zielentwicklung

Recherchen, Umfeld- und Bedarfsanalysen, Indikatorenentwicklung, Datenerhebungsmethoden, Kreativmethoden (Design-Thinking, Lego-Serious-Play, Storytelling), Projektumsetzung, Prozess- & systemische Fachberatung

Organisationsentwicklung

Change-Management, Stakeholdermanagement, Best Practices, Analysen, Moderationen, Gründungsberatung

Spenden & Mittelvergabe

Fördermechaniken (gemanagte Großspenden, Impact Investings), Spenden-Management (Förderpläne, Mittelabrufe, Reportings, Controlling), Transparenz, Kommunikation

Projektentwicklung & Projektbegleitung

Projektvorbereitung, Projektbegleitung, Benchmarks, Wirkungsanalysen bzw. Wirkungsmessungen, Kommunikation

Ausbildung & Weiterbildung

kostenfreies Wissen, zertifizierte Weiterbildungen, Webinare, Workshops

Kooperationen & Matching

Strategie- und Projektentwicklung, Projektanbahnung, Matching, Fundraising, Komplettumsetzung von Corporate-Volunteering-Projekten, Stakeholdermanagement, Prozessgestaltung & -begleitung, Kommunikation

Wirkungsanalysen

Analysen, Risiko-Checks, Mapping, Scouting, Wirk-Siegel, Projektempfehlungen, Wirkungslogiken, Evaluationen, Datenerhebungen, Datenauswertungen

Wir haben inzwischen über 3.000 Projekte und Organisationen jeder Größe und aus verschiedensten Bereichen analysiert. Und wir haben nahezu jedes unserer Projekte gemeinsam mit anderen umgesetzt – mit Stiftungen und Unternehmen ebenso wie mit Non-Profits, der öffentlichen Hand oder Einzelpersonen. Daher kennen wir die Bedarfe und Erwartungen der

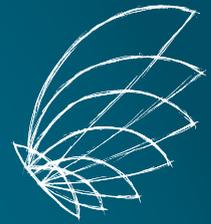
verschiedenen Zielgruppen sehr gut. Übrigens auch, weil wir in unserer Doppelrolle als Förderin und Non-Profit einen steten Perspektivwechsel pflegen. Dieses Know-how nutzen wir, um wirkungsvoll für die Zivilgesellschaft zu arbeiten!

→ www.phineo.org





PHINEO-FREUNDDES-KREIS



■ Was ist der PHINEO-Freundeskreis?

Der Freundeskreis ist ein stetig wachsendes Netzwerk, in dem sich aktuell 20 Persönlichkeiten aus allen Bereichen der Gesellschaft engagieren. Der Freundeskreis unterstützt uns mit Rat und Tat in unseren Aktivitäten, öffnet uns Türen, bringt Ideen ein und initiiert gemeinsam mit uns Projekte. Immer aus dem Impuls heraus, mit noch mehr gesellschaftlichem Engagement eine noch größere gesellschaftliche Wirkung zu erzielen.

■ Was muss ich tun?

Freund*innen engagieren sich mit einer einer Spende in Höhe von 10.000 Euro jährlich. Ganz nach individuellem Wunsch kann die Spende dafür eingesetzt werden, die Patenschaft für eine gemeinnützige Organisation zu übernehmen oder unsere Think-Tank-Arbeit zu fördern.

■ Wer kann mitmachen?

Jede und jeder! Unternehmer*innen, Wissenschaftler*innen, Prominente – im Freundeskreis kommen engagierte Menschen aus allen Sektoren zusammen.

– werden Sie Teil eines hochkarätigen Kreises an wirkungsorientierten Akteur*innen!

■ Wieso sollte ich mitmachen?

- ✓ Mit Ihrer Förderung tragen Sie entscheidend dazu bei, dass herausragende Organisationen Sichtbarkeit erlangen – und mehr Gelder erhalten.
- ✓ Sie erweitern Ihr Netzwerk: Einmal jährlich gibt es ein Treffen aller Mitglieder des PHINEO-Freundeskreises. Nutzen Sie die Gelegenheit zu einem informellen Austausch unter Gleichgesinnten!
- ✓ Sie sorgen für mehr Transparenz im Sektor: Das Wirkt-Siegel dient Geldgebern als Orientierungshilfe. Indem Sie mit Ihrer Förderung den Pool empfohlener Organisationen erweitern, tragen Sie erheblich dazu bei, dass Förder*innen mehr über wegweisende Förderansätze erfahren. Und: Gute Organisationen bekommen schneller die Sichtbarkeit, die sie brauchen.
- ✓ Sie nehmen an regelmäßigen Netzwerktreffen teil. Dabei handelt es sich um zwei bis drei informelle Events pro Jahr, bei denen sich Freundeskreis-Mitglieder und Expert*innen zu spannenden, aktuellen Themen austauschen. Beispielsweise wurde in diesem Kreis die Studie "NextGens zwischen Erbe und Idealismus" präsentiert und diskutiert.
- ✓ Sie können in geschützten Kontakt zu Organisationen treten: Wir zeichnen regelmäßig Wirkt-Siegel-Organisationen aus. Als Förder*in sind Sie herzlich eingeladen, Ihre Organisation kennenzulernen und persönlich zu beglückwünschen. Gern stellen wir einen persönlichen Kontakt zu einer Organisation her und begleiten Sie, wenn Sie ein weitergehendes Engagement beabsichtigen.
- ✓ Sie können die Spende von der Steuer absetzen.

78%

der Non-Profits bestätigen, dass sie mithilfe des PHINEO-WIRKT-Siegels höhere Fundraising-einnahmen erzielen.

Engagement mit garantierter Langzeitwirkung!

Wenn auch Sie gemeinnützige Organisationen unterstützen möchten und/oder den Austausch mit Gleichgesinnten suchen, kontaktieren Sie uns bitte. Wir unterstützen Sie gern in allen Schritten Ihres Engagements!

→ <https://www.phineo.org/freundeskreis>



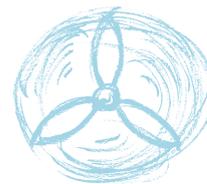
■ Ihr Ansprechpartner
Jan Strecker, Leitung Strategische Kooperationen

Tel +49 170 400 95 92

→ jan.strecker@phineo.org



Organisationsprofil



DAS ANALYSE- UND BERATUNGSHAUS PHINEO

PHINEO fördert unmittelbar und ausschließlich gemeinnützige Zwecke und ist mit Feststellungsbescheid vom Finanzamt für Körperschaften I, Berlin vom 05.01.2022 als gemeinnützig anerkannt.

PHINEO ALS GEMEINNÜTZIGE AKTIENGESELLSCHAFT

PHINEO ist eine gemeinnützige Aktiengesellschaft (gAG). Damit unterliegt PHINEO den Regelungen des Aktienrechts. Die gemeinnützige AG hat drei Organe: Vorstand, Aufsichtsrat und Hauptversammlung.

AUFSICHTSRAT

Der ehrenamtlich tätige Aufsichtsrat bestand im Berichtsjahr aus sechs Mitgliedern. Ihm obliegt die Kontrolle des PHINEO-Vorstands, insbesondere die Prüfung des Jahresabschlusses. Darüber hinaus muss der Aufsichtsrat den in der Satzung definierten Geschäften zustimmen, etwa der Erschließung neuer Geschäftsfelder.

VORSTAND UND GESCHÄFTSLEITUNG

2021 hat PHINEO die Leitungsstrukturen umgebaut. Mitgründer und Vorstand Klaus D. Becker schied zum 28. Februar 2021 bei PHINEO aus. Seitdem ist Dr. Andreas Rickert alleiniger Vorstand. Die bisherige zweiköpfige Geschäftsleitung bestehend aus Christian Berger sowie Dr. Philipp Hoelscher wurde überdies 2021 um Juliane Hagedorn erweitert.

Als Vorstand führt Dr. Andreas Rickert die Geschäfte und vertritt die PHINEO gAG nach außen. Er ist insbesondere für den Aufbau von Partnerschaften, den Ausbau der Geschäftsbeziehungen sowie die Gesamtstrategie zuständig. Christian Berger verantwortet die kaufmännischen Themen, Juliane Hagedorn die Personal- und Organisationsentwicklung und Dr. Philipp Hoelscher die Themen Strategie und Impact.

Dr. Andreas Rickert, 1974 in Menden (Sauerland) geboren, studierte Biologie an den Universitäten Düsseldorf, Bonn und Davis (USA) und promovierte in Molekularbiologie in Köln und Stanford. Er arbeitete vier Jahre für die Unternehmensberatung McKinsey & Company, bevor er 2008 zur Bertelsmann Stiftung wechselte, wo er als Director das Programm „Zukunft der Zivilgesellschaft“ verantwortete. Dort entwickelte er mit seinem Team auch die Idee zum Aufbau von PHINEO. Er engagiert sich in mehreren Impact Startups und in öffentlichen und multinationalen Institutionen. Überdies ist er Mitglied in verschiedenen Netzwerken. Seit Februar 2021 ist er zudem als Co-CEO von NIXDORF Kapital AG tätig. Dr. Andreas Rickert ist Vater dreier Kinder.

PHINEO gemeinnützige Aktiengesellschaft

HRB 123682 B
– so lautet unsere Handelsregisternummer, die uns seit dem 19.11.2009 begleitet. Die operative Arbeit als eigenständige, unabhängige Organisation startete am 10.05.2010.



Die PHINEO-Satzung

finden Sie online unter
→ www.phineo.org/publikationen

Christian Berger, 1985 in Leipzig geboren, studierte Betriebswirtschaftslehre an der Humboldt-Universität zu Berlin und gründete bereits während seines Studiums sein erstes Unternehmen. Seit 2013 engagiert er sich bei PHINEO für die organisatorische Nachhaltigkeit und entwickelt die Strukturen der wachsenden Organisation weiter. Inzwischen ist er Mitglied der Geschäftsleitung und verantwortet die kaufmännischen Themen von PHINEO.



Dr. Philipp Hoelscher, 1978 in München geboren, studierte Politik- und Kommunikationswissenschaft in Augsburg und Rom La Sapienza, und promovierte an den Universitäten Halle (Saale) und Tokio University (Todai). Er arbeitete für mehrere deutsche Stiftungen und baut seit 2010 die PHINEO gAG mit auf – zunächst als Bereichsleiter, mittlerweile auch als Mitglied der Geschäftsleitung.

Juliane Hagedorn, 1981 in Rheinsberg bei Düsseldorf geboren, studierte Politikwissenschaft, Neuere und Neueste Geschichte sowie Philosophie in Freiburg, Granada und Berlin. Ab 2011 baute sie bei PHINEO die Unternehmens- und Stiftungsberatung mit auf und leitete sie bis Mai 2021. In ihrer Zeit vor PHINEO war die ausgebildete systemische Organisationsberaterin u. a. für die Robert Bosch Stiftung und die Bertelsmann Stiftung tätig. Sie ist verheiratet und hat drei Kinder.

BERICHT DES AUFSICHTSRATS

Mitglieder des Aufsichtsrats

finden Sie online unter

→ www.phineo.org/gremien

Der Aufsichtsrat hat seine gesetzlichen und satzungsgemäßen Aufgaben auch im Berichtsjahr 2021 ordnungsgemäß wahrgenommen. Er überwachte sorgfältig und regelmäßig die Arbeit des Vorstands und beriet ihn in wesentlichen Entscheidungen.



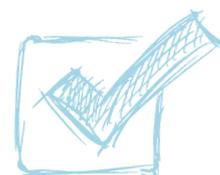
Die Zusammenarbeit zwischen Vorstand und Aufsichtsrat war durch einen intensiven und immer konstruktiven Austausch gekennzeichnet. Der Vorstand unterrichtete den Aufsichtsrat regelmäßig, umfassend und zeitnah in schriftlicher und mündlicher Form über die wesentlichen Belange der PHINEO gAG. Darüber hinaus war der Aufsichtsrat in alle grundlegenden Entscheidungen eingebunden.

Im Berichtsjahr 2021 tagte der Aufsichtsrat dreimal. In der ersten Aufsichtsratsitzung am 26. Februar wurde der Vorstandsdienstvertrag mit Herrn Becker beendet. Der Aufsichtsratsvorsitzende wurde beauftragt, eine Aufhebungsvereinbarung zu schließen. In der zweiten Aufsichtsratsitzung am 21. Juni präsentierte der Vorstand seinen Tätigkeitsbericht für das erste Halbjahr 2021. Der Aufsichtsrat billigte den durch die Warth & Klein Grant Thornton AG geprüften Jahresabschluss für das Jahr 2020, einschließlich der Vorstandsentscheidung zur Verwendung des Bilanzgewinns. Außerdem erörterte und verabschiedete der Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2020 seinen eigenen Bericht an die ordentliche Hauptversammlung. Auf der planmäßigen dritten Aufsichtsratsitzung am 19. November wurden der Tätigkeitsbericht des Vorstands sowie die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft im zweiten Halbjahr 2021 besprochen.

Im Namen des Aufsichtsrats bedanke ich mich bei allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern von PHINEO für ihren engagierten Einsatz in diesen schwierigen Zeiten. Ohne sie wäre die hervorragende Arbeit mit der entsprechenden breiten Wirkung nicht möglich gewesen. Mein Dank gilt gleichermaßen den Mitgliedern des Vorstands, die PHINEO so erfolgreich durch diese herausfordernden Zeiten geführt haben, sowie unseren Aktionärinnen und Aktionären, dafür, dass sie uns auch im vergangenen Geschäftsjahr ihr Vertrauen geschenkt haben.

Herzliche Grüße

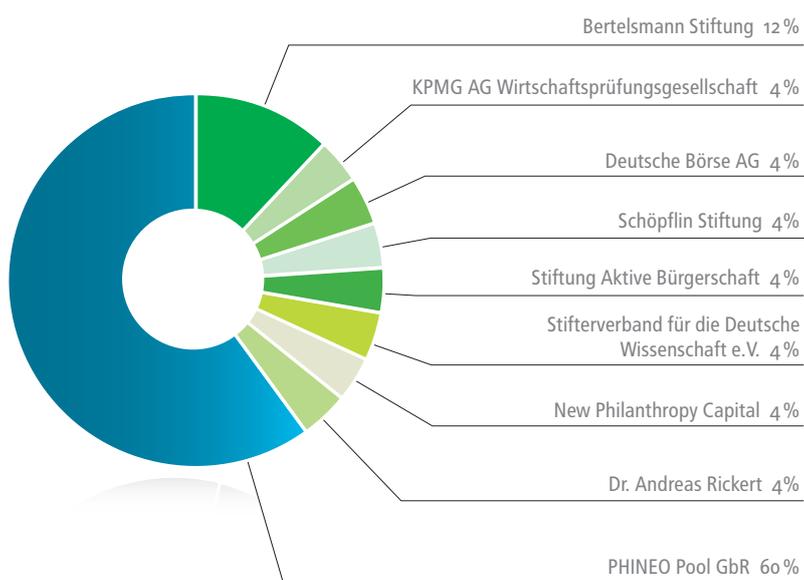
Michael Peters, Vorsitzender des Aufsichtsrats



BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE UND EIGENTÜMER*INNENSTRUKTUR

Als gemeinnützige Aktiengesellschaft wird PHINEO u. a. durch ihre Gesellschafter*innen finanziert. Diese institutionelle Förderung betrug 2021 insgesamt 800.000 Euro. Mit der Gründung der AG haben sich die Gesellschafter*innen zusätzlich entschieden, eine Pool GbR einzurichten. In der PHINEO Pool GbR regeln die Gesellschafter*innen die Förderung der PHINEO gAG und verwalten die nicht verteilten Aktien gemeinsam mit dem Ziel, sie an zukünftige Gesellschafter*innen zu übertragen.

Eigentümer*innenstruktur Stand: 31.08.2022



Unterstützen Sie PHINEO, werden Sie Gesellschafter*in!

Wir setzen nahezu jedes unserer Projekte gemeinsam mit anderen um. Kooperation und Austausch sind in unserer DNA fest verankert, denn wir sind überzeugt, dass sich gesellschaftliche Herausforderungen am wirkungsvollsten gemeinsam bewältigen lassen. Wir sind immer offen, den Kreis der Beteiligten zu erweitern, und freuen uns über neue Mitwirkende. Falls auch Sie Interesse an einer Kooperation haben, melden Sie sich! Es gibt viele Wege der Zusammenarbeit.

Ihr Ansprechpartner: Jan Strecker,
Leitung Strategische Kooperationen

→ Tel +49 170 400 95 92

→ jan.strecker@phineo.org



Warum wir eine institutionelle Förderung brauchen?

Mehr als drei Viertel unseres Umsatzes generieren wir aus selbst erwirtschafteten Mitteln über Projektförderungen und Auftragsarbeiten. Es gibt jedoch Aufgaben und Projekte, die wichtig, aber zugleich schwer zu finanzieren sind. Eine institutionelle Förderung ist also notwendig, damit wir ...

- innovative Produkte und Instrumente entwickeln können, z. B. im Bereich Impact Investing,
- weiterhin unser Spendensiegel kostenfrei anbieten und dadurch unsere Unabhängigkeit wahren können,
- ebenso unabhängig Studien realisieren können, z. B. zur Wirkungstransparenz großer Spendenorganisationen,
- kostenlose bzw. subventionierte Capacity-Building-Angebote für Organisationen machen können und
- unsere Analysemethoden weiterentwickeln können.



HAUPTVERSAMMLUNG

Die Hauptversammlung der Aktiengesellschaft umfasst alle Aktionär*innen und fungiert als beschließendes Organ; sie tagte am 27.08.2021. Themen waren unter anderem: die Vorlage des festgestellten Jahresabschlusses der PHINEO gAG zum 31.12.2020, der Bericht des Aufsichtsrats für das vergangene Geschäftsjahr, der Bericht des Vorstands, der Beschluss über die Verwendung des Bilanzgewinns, die Entlastung des Vorstands und des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2020 sowie die Wahl der Abschlussprüfer für das kommende Geschäftsjahr.

BEIRAT

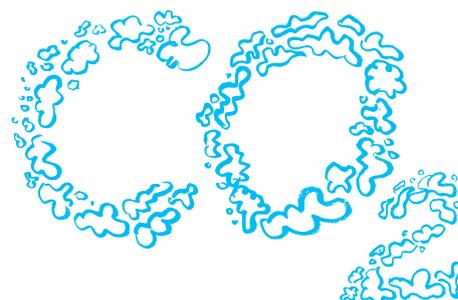
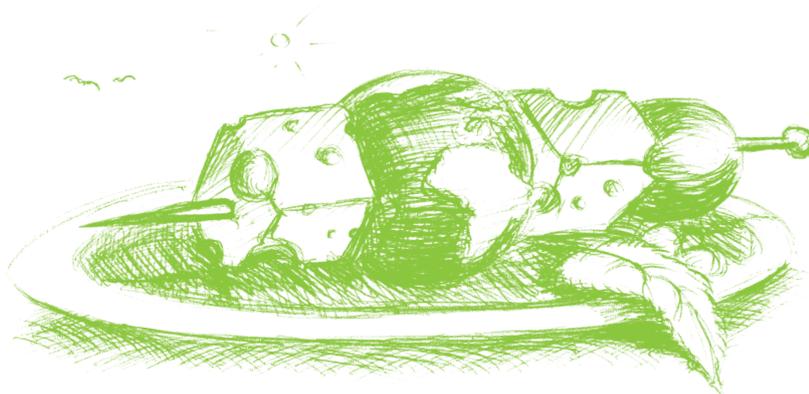
PHINEO wird von renommierten Expert*innen und prominenten Persönlichkeiten ehrenamtlich unterstützt. Der Beirat begleitet die Aktivitäten von PHINEO mit inhaltlicher Expertise und dem unabhängigen Blick von außen.

Den aktuellen PHINEO-Beirat

finden Sie online unter

→ www.phineo.org/gremien

Der Beirat tagte am 21.10.2021. Bei dieser Sitzung wurde über die Entwicklung des vergangenen Jahres sowie die weitere Planung gesprochen.



UMWELT- UND SOZIALPROFIL

Unser Umweltverhalten setzt bei Alltagsdingen an. So achten wir etwa darauf, umweltschonende Materialien auch umweltschonend zu verwenden. Zum Einsatz gelangt überwiegend Recycling- oder FSC-zertifiziertes Papier, und davon auch möglichst wenig. Die PHINEO-Büros werden mit Ökostrom versorgt und sind mit Energiesparlampen ausgestattet. Die Mitarbeiter*innen trinken fair gehandelten Kaffee. Auch außerhalb unseres Büros verhalten wir uns ressourcenschonend. Über 90 Prozent der Arbeitswege werden zu Fuß, per Fahrrad oder mit öffentlichen Verkehrsmitteln zurückgelegt. Zu Terminen fahren wir in aller Regel mit der Bahn.

Berufs- und Privatleben miteinander zu vereinbaren ist PHINEO und den Mitarbeiter*innen wichtig. PHINEO nimmt deshalb Rücksicht auf private, soziale und kulturelle Bedürfnisse der Mitarbeiter*innen. Gleit- und Teilzeit sowie Sabbaticals ermöglichen eine flexible und intelligente Verteilung der Arbeit. Darüber hinaus achtet PHINEO auf die Gesundheit und das Wohlbefinden der Mitarbeiter*innen. PHINEO strebt Chancengleichheit, Diskriminierungsfreiheit und Inklusion an. So bemühen wir uns um eine genderechte Sprache und gestalten Publikationen und Veranstaltungen möglichst barrierearm. Überhaupt ist Dialog ein entscheidendes Kennzeichen der PHINEO-Kultur, beispielsweise gibt es fest verankerte Feedbackdialoge zwischen Mitarbeiter*innen und Führungskräften.

Personalstruktur

DAS PHINEO-TEAM

2021 sind 67 Mitarbeitende bei der PHINEO gemeinnützigen AG in interdisziplinären Teams wie Großspendenberatung, Organisationsentwicklung, Kommunalberatung, Analyse, Beratung, Kommunikation, Impact Investing, Controlling, Wissensmanagement und Verwaltung beschäftigt. Von der Politologin zum Biologen – unser Team ist so vielfältig wie die Themen, denen wir uns widmen. Was uns aber eint: Wir alle wollen etwas bewegen! Je nach Aufgabe stellen wir passende PHINEO-Teams zusammen.



PHINEO unterstützt Unternehmen, Stiftungen und Philanthropen dabei, ihre Anlagen nachhaltig und mit positiver Wirkung zu investieren – in soziale Ideen mit innovativer Schubkraft oder auch in tragfähige, zukunftsweisende Geschäftsmodelle.“

Michael Peters, Mitglied des Vorstands der Eurex Frankfurt AG bei der Deutsche Börse AG und Aufsichtsratsvorsitzender PHINEO gAG



Organigramm Stand: August 2022

VORSTAND

Dr. Andreas Rickert

GESCHÄFTSLEITUNG

Juliane Hagedorn

Personal & Organisationsentwicklung

Dr. Philipp Hoelscher

Strategie & Impact

Christian Berger

Finanzen, Recht, Infrastruktur, Strategische Kooperationen

PROGRAMMBEREICHE

Susanne Bregy

Impact Investing

Nittaya Fuchs & Dr. Julia Nast

Kommunalberatung

Linda Gugelfuß

Wirkungsanalyse, Großspendenberatung & Organisationsentwicklung

Sebastian Neumann

PHINEO-Startups

Sonja Sparla

Beratung

Dr. Falk Wienhold

SKala-CAMPUS

ZENTRALBEREICHE

Farhad Dilmaghani

Vorstandsbevollmächtigter Öffentlicher Sektor und Internationales

Wiebke Gülcibuk & Florian Hinze (stellv.)

Kommunikation

Jan Strecker & Alina Nosenko

Strategische Kooperationen

Jacqueline Flögel

Organisation & Assistenz

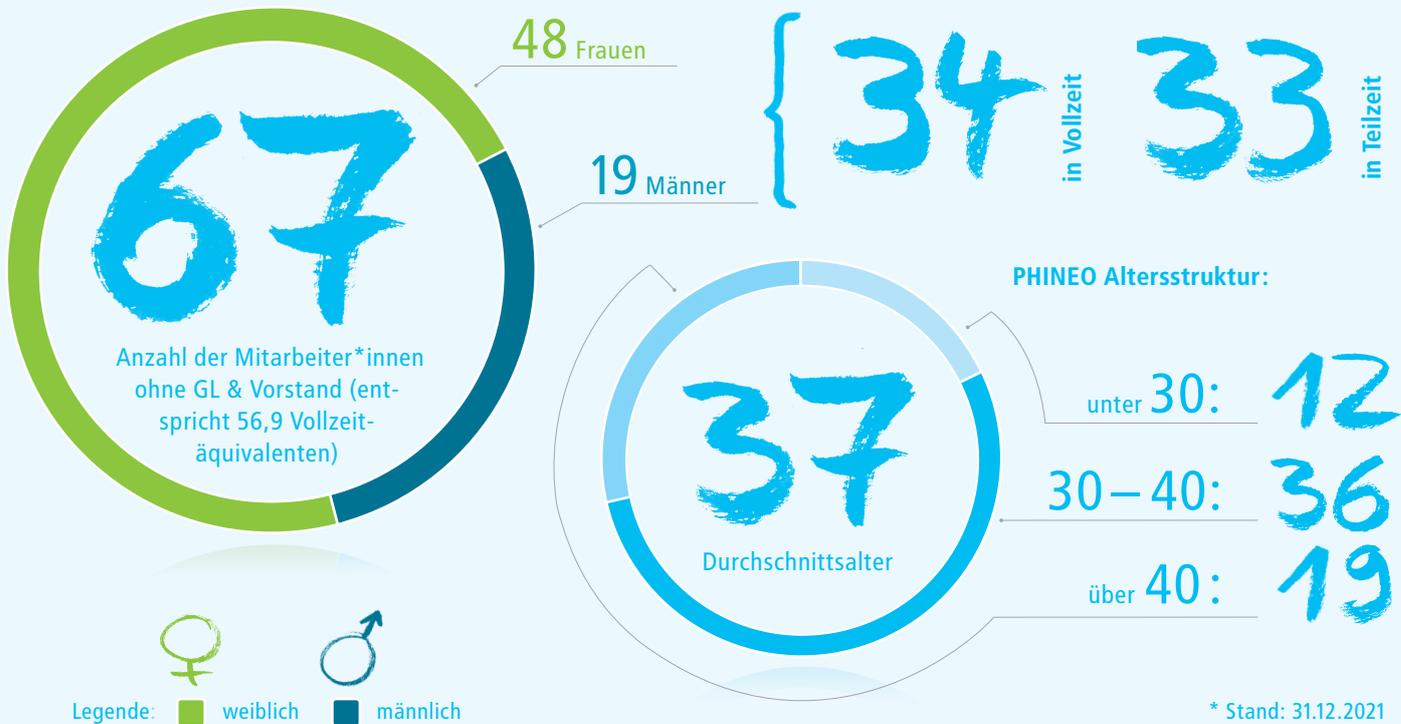
Johannes Schultze

Finanzen & Controlling

TEAM PHINEO – Damit Engagement wirkt.



Unsere Personalstruktur*:



Indem wir die verschiedenen Kompetenzen bündeln, tragen wir zum guten Gelingen der Projekte bei. Das Fach- und Erfahrungswissen aus den Projekt- und Organisationsanalysen ist eine besonders wertvolle Expertise für Beratungsprojekte oder Workshops. Wir fragen uns immer: An welchen Punkten benötigen wir analytisches Denken, wo ist unser Erfahrungsschatz aus der Beratung gefragt, und wann steigen Redaktion, Grafik und Vermarktung, Overhead und die Rechtsabteilung ein, um unser Wissen zu bündeln und zielgruppengerecht aufzubereiten?

Da die Aufbereitung und Verbreitung von Wissen zentrale Aspekte unserer Arbeit sind, setzen wir auch in Sachen Personal in der Grafik, Redaktion und Vermarktung auf Inhouse-Lösungen. So können wir schnell und unkompliziert Angebote und Produkte entwerfen, die sowohl zum Thema als auch zur jeweiligen Zielgruppe passen – und auf kurzen Wegen auf den Erfahrungsschatz sowie die unterschiedlichen Perspektiven einzelner Mitarbeitender zugreifen.

Am 20. April 2021 wurde ein Betriebsrat bei PHINEO gegründet, der die bis dato geltende Mitarbeitendenvertretung abgelöst hat. Themen waren im Berichtsjahr insbesondere die mit der Geschäftsleitung gemeinsam erarbeiteten Betriebsvereinbarungen zur Arbeitszeit sowie über Sonderzahlungen.

Das Know-how unserer Mitarbeiter*innen ist unser größtes Kapital. Deshalb stellt PHINEO jährlich ein festes Budget für Fort- und Weiterbildungen zur Verfügung.

PERSONALKOSTEN

Gute Arbeit kostet Geld. Deswegen legt PHINEO großen Wert auf eine faire Bezahlung der Mitarbeiter*innen. Die Personalkosten betragen 2021 insgesamt 4.068.846,61 Euro (im Vorjahr 3.532.289,24 Euro).

UNSERE ZIELGRUPPEN und was wir bei ihnen *bewirken wollen*



Wir stehen für eine offene und solidarische Gesellschaft. Deswegen arbeiten wir mit allen, die diese Werte teilen.

■ UNTERNEHMEN

In einer globalisierten Welt sind Unternehmen nicht nur Arbeitgeber*in, Steuerzahler*in und Produzent*in – sondern gesellschaftliche Akteur*innen, die Verantwortung fürs Gemeinwohl übernehmen.

→ Wir helfen Unternehmen dabei, ihr gesellschaftliches Engagement strategisch zu gestalten.

■ STIFTUNGEN

Stiftungen gestalten, bewegen und verändern seit jeher die Gesellschaft.

→ Wir helfen Stiftungen dabei, in ihrer Fördertätigkeit wie auch als Institution selbst maximal viel zu bewirken.

■ INVESTOR*INNEN

Immer mehr Investor*innen möchten mit ihrem Kapital Sinn stiften und zur Lösung wichtiger gesellschaftlicher Fragen beitragen.

→ Wir helfen Investor*innen dabei, eine finanzielle UND soziale Rendite zu erzielen.

■ GRÜNDER*INNEN

Soziales Unternehmertum spielt eine entscheidende Rolle bei der Bewältigung der verschiedenen, sich ständig ändernden Krisen und Herausforderungen, denen wir in der Gesellschaft gegenüberstehen.

→ Wir befähigen soziale Entrepreneur*innen dabei, ihre Ideen in die Tat umzusetzen und/oder zu skalieren.

■ POLITIK & VERWALTUNG

Der Staat schafft Rahmenbedingungen, entwickelt und fördert Unterstützungsstrukturen und macht selbst Angebote für die individuellen Lebensbedingungen und das Zusammenleben.

→ Wir beraten Politik und Verwaltung – insbesondere auf kommunaler Ebene – dabei, ihre gesellschaftliche Wirkung zu erhöhen. Wir setzen Projekte um, die zu einem Mehr an Innovation und Gestaltungskraft staatlichen Handelns führen.

■ GROSSPENDER*INNEN & PHILANTHROP*INNEN

Der Gesellschaft etwas zurückgeben – dieses Motiv treibt immer mehr Menschen an. Und das ist gut so, denn Deutschland braucht philanthropisches Engagement!

→ Wir stehen Privatpersonen mit Rat und Tat zur Seite, wenn sie ihr Engagement aufbauen oder neu sortieren wollen.

■ WOHLFAHRT & NON-PROFIT-ORGANISATIONEN

Tagtäglich setzen sich die Mitarbeitenden in den mehr als 630.000 Organisationen für die Gesellschaft ein.

→ Wir helfen den Helfer*innen dabei, mit ihrer Arbeit größtmögliche Wirkung zu erzielen.



Damit wir unser Ziel einer lebendigen, starken Zivilgesellschaft erreichen, verfolgen wir konkrete Ziele bei unseren Zielgruppen. Diese sind in der PHINEO-Wirkungstreppe (s. u.) festgehalten.

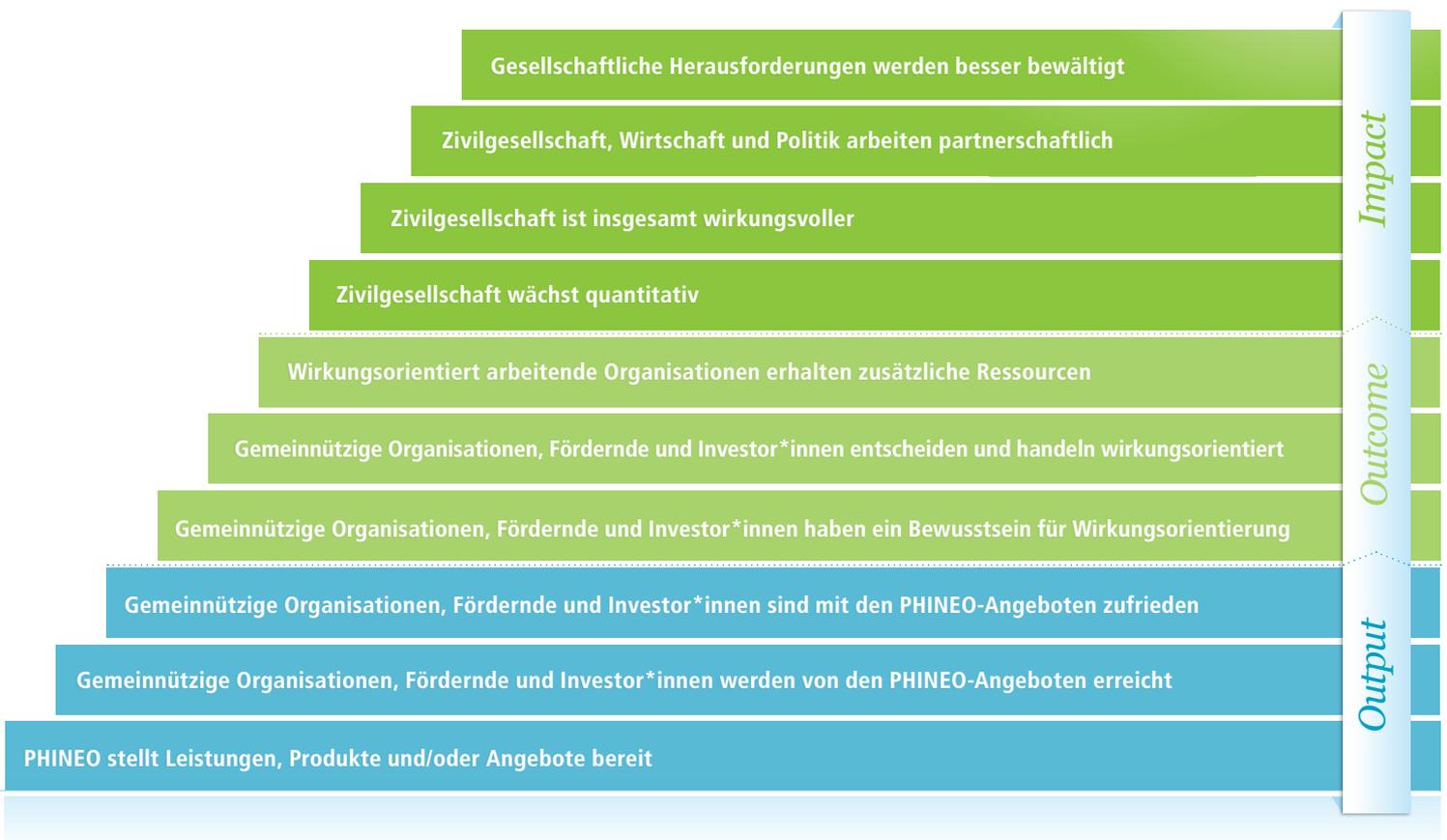
Auf Output-Ebene wollen wir mit unseren Angeboten und Leistungen – von Workshops über Publikationen bis zu Veranstaltungen – unsere Zielgruppen erreichen und sie für unsere Themen begeistern.

Unsere eigentliche Wirkung zeigt sich aber erst im nächsten Schritt, wenn wir unsere Outcome-Ziele erreichen. Das bedeutet, dass Zielgruppen ihr Bewusstsein verändern oder neue Fähigkeiten erlangen. Beispielsweise wissen Stiftungen nach der Teilnahme an einem PHINEO-Workshop, wie sie den Erfolg ihrer Förderarbeit feststellen können. Darauf aufbauend streben wir Veränderungen im Verhalten und Handeln an. Das kann

sich daran zeigen, dass ein von uns beratenes Unternehmen beispielsweise sein Corporate Volunteering strategisch aufsetzt. Diese veränderten Verhaltensweisen führen dann zu einer Verbesserung der Lebenslage unserer Zielgruppen. Bei uns bedeutet das, dass Non-Profits beispielsweise ausreichend und besser gefördert werden oder dass Politik und Verwaltung handlungsfähiger werden und gesellschaftliche Herausforderungen besser lösen können.

Wenn wir damit erfolgreich sind, können wir auch **Veränderungen auf gesamtgesellschaftlicher Ebene** erreichen. In unserem Fall wäre das: eine vitale, wirkungsvoll arbeitende Zivilgesellschaft, die partnerschaftlich mit Fördernden und Investor*innen zusammenarbeitet und so gemeinschaftlich große gesellschaftliche Herausforderungen besser bewältigen kann.

Vom Output zum Impact – was wir mit unserer Arbeit bewirken wollen:





UNSERE PROJEKTE



So viele Beweggründe, sich einzusetzen und eine Anlaufstelle: PHINEO“

Oliver Roesner aus dem Kommunikationsteam von PHINEO

Projekt IMPACT Investing



Ihre PHINEO-Ansprechpartnerin für den Bereich IMPACT INVESTING

IMPACT INVESTING AUF DEM WEG ZUM MAINSTREAM

Impact Investing ist ein stetig wachsender Markt, auch in Deutschland. Gutes tun mit sozialer, ökologischer und finanzieller Rendite: Das wollen neben Einzelanleger*innen vermehrt auch Unternehmen, Organisationen und Stiftungen. Im internationalen Vergleich liegt das Gesamtvolumen an Impact Investments in oder aus Deutschland heraus zwar noch zurück, aber das Interesse von Banken, Family Offices, Stiftungen und Startups an Investitionen mit einem positiven Beitrag für Gesellschaft und Umwelt nimmt stetig zu.

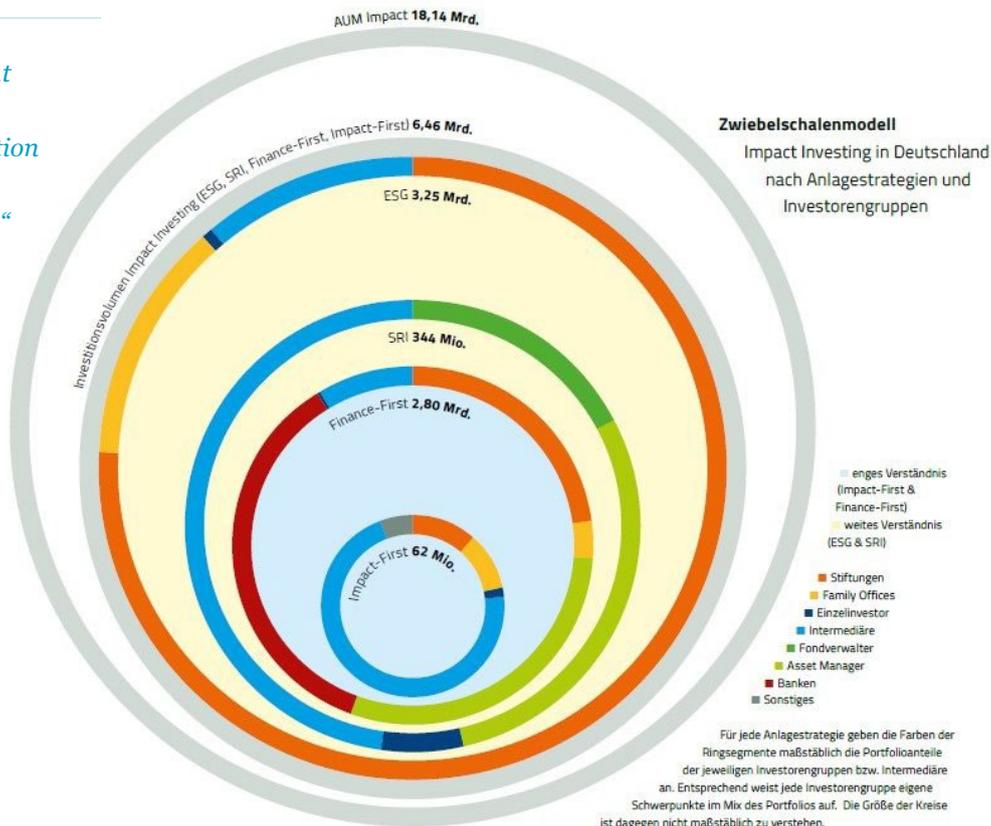
Als Trägerorganisation und mit der Leitung der Initiative Wirkungsmessung und Wirkungsmanagement der Bundesinitiative Impact Investing unterstützt PHINEO den Ausbau des Impact-Investing-Ökosystems in Deutschland.

Im März 2021 übernahm **Susanne Bregy** die Leitung des Bereichs Impact Investing. Als ausgewiesene Impact-Investing-Pionierin beschäftigt sie sich seit 2012 aus **London, New York und Frankfurt** heraus ausschließlich mit wirkungsorientierten Investitionen. Gemeinsam mit dem PHINEO-Team entwickelt sie nun Tools zum Messen der Wirkung für Aktieninvestments, für illiquide Private Equity, Private Debt und Real Estate Investments. Zudem verstärkt PHINEO seine Impact Investing Advisory-Angebote, unterstützt im Rahmen dieser Dienstleistung Asset Owner bei der strategischen Beratung und hilft – z. B. durch Aufbau von Pipeline, Commercial and Impact Due Diligence von einem potenziellen Investment – bei deren Umsetzung.

“ESG-Investments reichen nicht mehr zur Realisierung der 17 UN-Entwicklungsziele. Bei der Definition von nachhaltigem Erfolg kommt es auf den Real World Impact an.“

Susanne Bregy, Head of Impact Investing PHINEO

Quelle: Bundesinitiative Impact Investing (2020): Impact Investing in Deutschland 2020 – Ein dynamischer Wachstumsmarkt



EINE BRANCHE DENKT UM: SOCIAL IMPACT INVESTING IN DER IMMOBILIENWIRTSCHAFT

Nachhaltig gestaltete Quartierskonzepte, bezahlbare Wohnräume oder wirkungsorientierte Investitionen: In der Immobilienbranche liegt enormes Potenzial für die Lösung gesellschaftlicher und ökonomischer Herausforderungen. Gemeinsam mit dem Institut für Corporate Governance in der deutschen Immobilienwirtschaft (ICG) hat PHINEO den „Praxisleitfaden Social Impact Investing“ erstellt. Er gibt einen Überblick über Herausforderungen, Rahmenbedingungen und innovative Konzepte und beschreibt, wie die Integration von Impact-Management und Messung bei Immobilienprojekten erfolgen kann.

Das Thema Social Impact Investing in der Immobilienwirtschaft bleibt Schwerpunkt im Jahr 2021. Nuveen Real Estate, einer der größten Immobilien-Investmentmanager der Welt, wird von PHINEOs Impact-Investing-Team dabei unterstützt, bezahlbare Wohnkonzepte auf den lokalen Kontext zu übertragen und Wirkungsziele zu definieren. Zudem werden erste Immobilien mit einer Wirkungsanalyse bewertet, weitere sollen in den nächsten Jahren folgen.

„Im Sinne der Operating Principles for Impact verantwortet PHINEO mit einer breiten Expertise im Impact Investing die unabhängige Auditierung unserer Impact Strategie in Deutschland. Ein tolles Team, das uns gerne auch in Zukunft bei den Ankäufen und Reportings begleiten soll.“

Tanja Volkseheimer, Nuveen, Senior Portfolio Manager, real Estate, Europe

Bei der Wirkungsanalyse kommt das von PHINEO neu entwickelte Wirkungstool zum Einsatz. Basis ist die PHINEO-Wirkungsanalysemethode, ergänzt mit den IMP Five Dimensions und den Operating Principles for Impact Management (OPIM) der IFC (International Finance Cooperation). Damit verbindet sich das Beste aus zwei Welten: Jahrelange Wirkungs-Expertise und international anerkannte und angewendete Standards.

PHINEO hat Frau Julia Thiele-Schürfhoff sowie ihr Family Office bei der strategischen Impact Investing Allokation in 2021 beraten.

„Die großen Herausforderungen unserer Zeit können wir nicht mit Philanthropie und mit staatlichen Mitteln allein lösen; wir müssen den Kapitalmarkt mobilisieren.“

Dr. Andreas Rickert, Vorstand PHINEO, fachliche Leitung des Praxisleitfadens Social Impact Investing

Ihre Ansprechpartner*innen

Sie möchten mehr wissen? Nehmen Sie Kontakt mit uns auf:

■ Susanne Bregy
Head of Impact Investing
Tel +49 30 520 065 387
→ susanne.bregy@phineo.org



■ Thomas Steiner
Impact Investing Measurement
Tel +49 30 520 065 373
→ thomas.steiner@phineo.org



Kommunalberatung: Wirkungsorientierte Verwaltungs- transformation



**Sie möchten
mitmachen
oder mehr
wissen?**

■ **Nittaya Fuchs** (li)
Leitung
Kommunalberatung
+49 30 520 065 364
→ nittaya.fuchs@phineo.org

■ **Dr. Julia Nast** (re)
Leitung
Kommunalberatung
+49 30 520 065 367
→ julia.nast@phineo.org

Unsere
Projektpartner*innen
DANKE an:

Auridis
Stiftung

deutsche kinder-
und jugendstiftung

WELTOFFENE
KOMMUNE

BertelsmannStiftung

Gefördert durch:

Die Beauftragte der Bundesregierung
für Migration, Flüchtlinge und
Integration

**PHINEO Kommunalberatung setzt auf
innovative Unterstützungsangebote**

Seit mittlerweile einem Jahr unterstützt das Team der PHINEO Kommunalberatung Verwaltung und Politik mit großem Erfolg dabei, ihre Arbeitsweise, sowie Strukturen und Prozesse systematisch weiterzuentwickeln. Das Team arbeitet in Projekten wie der Kommune 360°, einer gemeinsamen Initiative mit der Deutschen Kinder- und Jugendstiftung und unterstützt durch die Auridis Stiftung. Daneben wurde das in Kooperation mit der Bertelsmann Stiftung umgesetzte Modellprojekt Weltoffene Kommune, gefördert durch die Bundesbeauftragte der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration, abgeschlossen.

Dabei entwickelt das Team innovative Unterstützungsangebote und passgenau zugeschnittene Beratungsprojekte, um Verwaltung und Politik für die herausfordernden und komplexen Aufgaben zu rüsten.

☞ *Schöner Podcast, der Hoffnung macht. Wenn alle in Politik und Verwaltung so offen wären (...), dann wäre das Land ein besseres.“*

[komkom_now](#) auf Apple Podcasts

☞ *Wichtiger und guter Beitrag! Sollten vor allem auch alle hören, die mit Jugendhilfeplanungsprozessen betraut sind.“*

Landesjugendamt Bayern

KOMMUNE 360°
GEMEINSAM FÜR KINDER

Unsere Unterstützungsangebote

1. Der Kommunen-Podcast – Zukunftsthemen für kommunale Gestalter*innen

Auf der Suche nach der Kommune der Zukunft geht es in der ersten Staffel des „Kommunen-Podcasts“ um das Thema Kinder- und Jugendbeteiligung. Schließlich ist es die Kommune, in der Kinder und Jugendliche Demokratie und Teilhabe üben. Wie kann ihre Beteiligung auf der kommunalen Ebene gestaltet werden? Wie können sie in Entscheidungsprozesse einbezogen werden? Welche Formate funktionieren? Alle zwei Wochen geht der KommunenPodcast diesen Fragen auf den Grund – im Gespräch mit Mitarbeitenden der kommunalen Verwaltung, der Politik vor Ort, der offenen Kinder- und Jugendhilfe, aber auch mit jungen Menschen selbst.

→ www.kommune360.de

2. Das Planspiel: Mit Perspektivwechsel zur kooperativen Jugendhilfeplanung

Wie gelingt Jugendhilfeplanung in Kooperation von Verwaltung, freien Träger*innen und Politik? Wirksame Unterstützungsangebote sind auch das Ergebnis gelingender Planung und Koordination. Dafür müssen nicht nur die Träger*innen der öffentlichen und freien Jugendhilfe kooperativ zusammenarbeiten und entsprechend den Bedarfen von Kindern und Jugendlichen



→ <https://www.kommune360.de/kommunenpodcast/>



Senatsverwaltung
für Integration:



3. Weiterentwicklung von Monitoringsystemen

2021 haben wir die Koordinationsstelle der Beauftragten des Senats für Integration und Migration in Berlin beraten. Im Fokus: die Weiterentwicklung des Monitorings der Umsetzung des Gesamtkonzepts zur Integration und Partizipation Geflüchteter. Das Besondere: Es ist uns gelungen, Ziele und Maßnahmen fast aller Senatsverwaltungen zu bündeln. Vor dieser Ausgangslage sollte die Chance genutzt werden, das Monitoring noch steuerungsrelevanter zu machen und nicht nur Daten auf Maßnahmenebene, sondern die Ausrichtung des Gesamtsystems in den Blick zu nehmen. Denn: 100 wirksame Einzelmaßnahmen führen nicht automatisch zu einem wirksamen Gesamtsystem. Dafür gilt es auch das Zusammenspiel von Maßnahmen zu verbessern und zukünftige Bedarfe zu erkennen. Gemeinsam wurden daher Ansätze entwickelt, die neben dem Instrument des Monitorings auch Prozesse, Strukturen und die Arbeitskultur in den Blick nehmen. So braucht es aufbauend auf den Daten auch Dialog, um diese zu interpretieren und Ableitungen zu treffen. Hierin liegt eine echte Chance, in Zukunft Monitoringsysteme zu entwickeln, die noch stärker zu neuen Formen wirksamer Zusammenarbeit beitragen.

agieren. Im Jugendhilfeausschuss ist auch die Kooperation mit der Politik gefragt. Darüber hinaus gilt es, (über-)örtliche Planungen einzubeziehen. In der Praxis ist dies für Kommunen oft herausfordernd. Denn die Jugendhilfeplanung erfolgt in einem Feld unterschiedlicher Interessen, fachlicher Hintergründe und Traditionen. Neben Struktur- und Prozessfragen stellen sich hier neue Anforderungen an die Kultur der Zusammenarbeit.

Vor dieser Ausgangslage entwickelt die Initiative Kommune 360° im Zusammenspiel mit der Stadt Halle (Saale) ein Planspiel. Es liefert genau hierfür neue Ansatzpunkte, indem es mehr Transparenz und Perspektivwechsel ermöglicht.

Einen ersten vertieften Eindruck gibt unser Video-Beitrag für das Creative Bureaucracy Festival 2021. Dort stellen wir gemeinsam mit Akteur*innen aus der Stadt Halle die Entwicklungsarbeit des Planspiels, die Ziele und mögliche Einsatzgebiete vor.

“ PHINEO begleitete uns bei der Neugestaltung des Monitorings zur Umsetzung des Gesamtkonzepts zur Integration und Partizipation Geflüchteter. Im Prozess wurde herausgearbeitet, dass die beteiligten Akteure vielfältige Zielstellungen an das Monitoring richten, die in ihrer Gänze nur unter großem Aufwand zu erfüllen sind. Deshalb wird das Monitoring von nun an als Planungs- und Steuerungsinstrument ausgerichtet. Um die für eine Steuerung passenden Daten zu sammeln, hilft uns u.a. die Analyse und Aufarbeitung der einzelnen Handlungsfelder durch PHINEO.“

Katarina Niewiedzial, Beauftragte des Berliner Senats für Integration und Migration

Mit wem wir 2021 zusammengearbeitet haben (Auswahl)



Name	Tätigkeit	Projektbeschreibung
ADAC Stiftung	Aus- & Weiterbildung	Capacity Building und Training zu Wirkungsorientierung sowie interaktive Erarbeitung von Wirkungslogiken anhand konkreter Stiftungsprojekte
Auswärtiges Amt	Projektentwicklung & -umsetzung	Entwicklung einer umfassenden Wirkungslogik mit Indikatoren unter Beteiligung von Keystakeholder*innen im Bereich der auswärtigen Bildungs- und Kulturpolitik.
Boehringer Ingelheim AG & Co. KG	Projektentwicklung	Untersuchung von organisatorischen und (stiftungs-)rechtlichen Optionen, u. a. anhand von Best Practices, zur Umsetzung einer Corporate-Impact-Investment-Strategie
Continental AG, Deutsche Bank AG, Deutsche Post DHL Group, ERGO Group AG, Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Media-Saturn Holding GmbH, Merck KGaA, Merz Pharma GmbH & Co. KGaA, Munich Re (Münchener Rückversicherungsgesellschaft AG), Olympus Europa SE & Co. KG, Randstad Deutschland GmbH & Co. KG, Scout24 AG, Siemens AG, Tchibo GmbH, thyssenkrupp AG, Union Investment Real Estate GmbH	Netzwerkkoordination, Aus- & Weiterbildung	Arbeitsgruppe mit regelmäßigen Workshops zu Themen wie Unternehmensverantwortung, Reporting zu Nachhaltigkeit oder Corporate-Giving-Strategien
Deutsche Fussball Liga (DFL) Stiftung	Projektumsetzung	Weitere Vermarktung des Wirkometers und Verzahnung der Angebote mit dem SKala-CAMPUS
Deutsche Postcode Lotterie	Spenden & Mittelvergabe sowie Projektumsetzung	Erweiterung der Förderung im Rahmen des Corona-Hilfsfonds und Veröffentlichung der Lessons Learned aus zwei Jahren Corona.
Fondation Peters	Projektentwicklung & -umsetzung	Recherche von potenziellen Förderprojekten – Aufbau der Förderinitiative Fondation Peters
Heidehof Stiftung	Spenden & Mittelvergabe	Erweiterung der Förderung im Rahmen des Corona-Hilfsfonds.
Initiative Kommune 360° in Kooperation mit Auridis und der DKJS	Konzeption und Umsetzung	Unterstützung von Kommunen bei der Weiterentwicklung integrierter Planungsansätze sowie der Gestaltung von Veränderungsprozessen durch Vernetzungsangebote und Entwicklung von Handlungsansätzen und Produkten
J.P. Morgan, BMFSFJ, Drosos Stiftung, Haniel Stiftung, Principal Foundation, BASF SE, John Deere Foundation, Fuchs Schmierstoffe GmbH, Berrang GmbH, Diringer & Scheidel Unternehmensgruppe, Metropolregion Rhein-Neckar GmbH, Deutsche Post DHL Group, Bundesinstitut für Berufsbildung, United Way Worldwide, Education Y, StartStark gGmbH, Urban Souls e. V.	Projektentwicklung & -umsetzung	Entwicklung, Förderung und Begleitung regionaler Netzwerke mit den Sektoren Politik, Wirtschaft und Zivilgesellschaft im Themenbereich „Übergang Schule-Beruf“ (Titel „Initiative Zukunftsträger“)



Name	Tätigkeit	Projektbeschreibung
John Deere, John Deere Foundation	Projektentwicklung & -begleitung	Konzeption und Koordination von Corporate-Volunteering-Aktivitäten im Bereich Mentoring und Lebensmittelspenden sowie Publikation des Ratgebers Corporate Volunteering
Kommunen-Podcast in Kooperation mit der gemeinnützigen Hertie Stiftung, Auridis, DKJS	Konzeption und Umsetzung	Konzeption und Umsetzung eines Podcasts für kommunale Gestalter:innen
KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Matching	Pro-bono-Matching von Mitarbeitenden an von der SKala-Initiative geförderte gemeinnützige Organisationen (im Rahmen des Corporate Volunteering)
Malteser Werke gGmbH	Projektentwicklung & -begleitung	Begleitung bei der Einführung von Wirkungsorientierung
Media-Saturn Holding GmbH	Strategieentwicklung & Coaching	Strategisches Coaching und fachliche Begleitung bei der Konzeption einer Corporate-Citizenship-Strategie
Mein Grundeinkommen	Strategie- & Zielentwicklung	Stärkung der Wirkungsorientierung durch Workshops zur Entwicklung von Wirkungslogiken, -zielen und Indikatoren für die mittelfristige Zukunft
Moringa GmbH	Wirkungsanalyse	Durchführung einer Social Return on Investment (SROI)-Analyse für ein nachhaltiges Immobilienprojekt
Nuveen Real Estate	Wirkungsanalyse	Kurzanalysen für ein mögliches Investment bzgl. der Wirkungsqualität von Immobilien für eine Impact-Strategie
Planspiel für kooperative Jugendhilfeplanung mit Initiative Kommune 360°, planpolitik und der Stadt Halle (Saale)	Konzeption und Umsetzung	Entwicklung eines Unterstützungsangebots für kommunale Akteur*innen in der Jugendhilfeplanung zur Förderung des Perspektivwechsels
Roland Berger Stiftung	Strategieentwicklung	Review und wirkungsorientierte Weiterentwicklung einer Programmstrategie im Bereich Bildung
Stiftung Stern - Hilfe für Menschen e. V.	Strategie- & Projektentwicklung	Begleitung bei der Professionalisierung der operativen Fördertätigkeit und Beratung zu strategischen Fragen der Organisationsentwicklung.
Susanne Klatten, Consiqua GmbH	Projektentwicklung & -umsetzung	Förderung von 93 gemeinnützigen Projekten einschließlich Begleitung bei der Förderplanerstellung und Reporting („SKala-Initiative“)
Villa Schöpflin gGmbH, HaLT-Service Center	Projektentwicklung & -begleitung	Begleitung bei der Einführung eines HaLT-spezifischen Qualitätsmanagements (3-tlg. Schulungsreihe für HaLT-Landeskoordinator*innen)
ZFoundation	Projektentwicklung & -begleitung	Scouting von potenziellen Förderpartner*innen und Anbahnung erster Förderungen

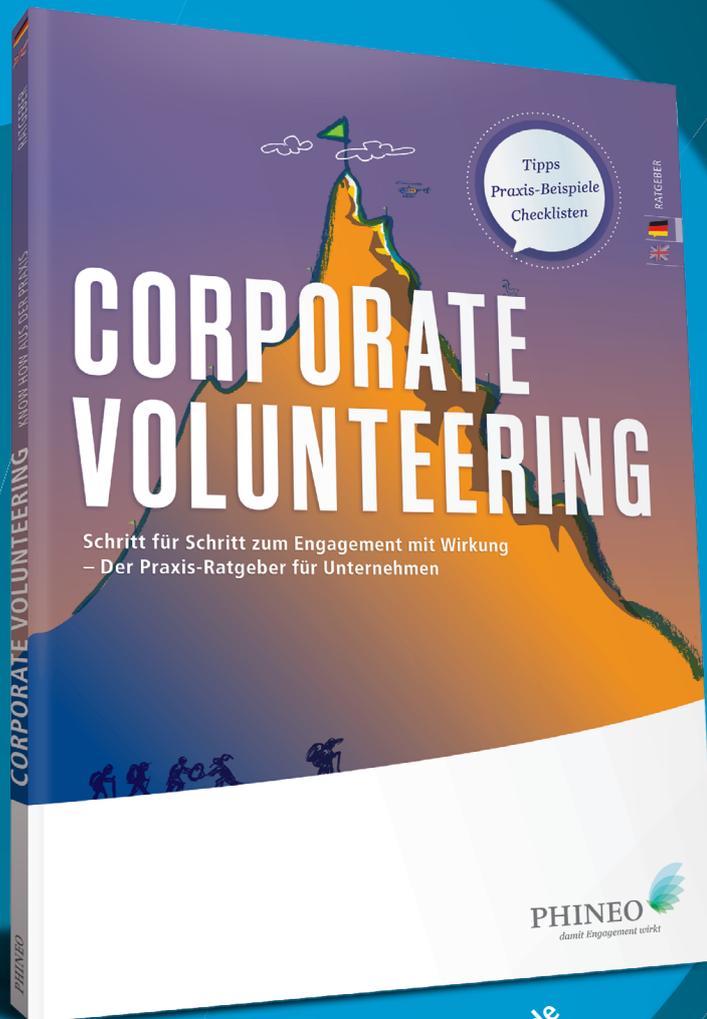
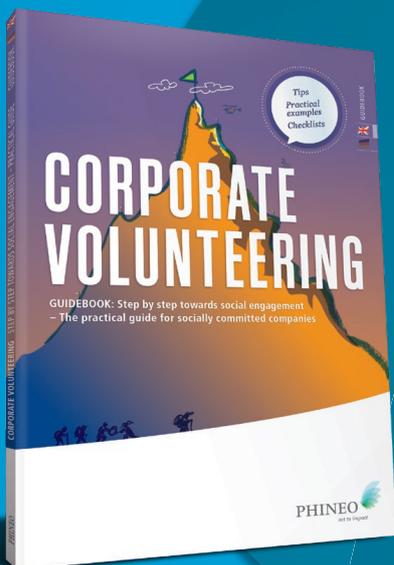
NEU!

Neuer PHINEO-Ratgeber

CORPORATE VOLUNTEERING

Mit Strategie zum Erfolg

Auf Deutsch und in englischer Sprache verfügbar



Kostenfrei downloaden oder bestellen unter www.engagierte-unternehmen.de

Betriebliche Freiwilligenprogramme gewinnen in kleinen und großen Unternehmen immer mehr an Bedeutung. In unserem **kostenfreien** Ratgeber gibt es Tipps, wie sich Unternehmen dem Corporate Volunteering Schritt für Schritt nähern können. Das erwartet Sie:

- Vorteile des Corporate Volunteering
- betriebliches Freiwilligenprogramm strategisch planen und umsetzen
- Unternehmensziele und den gesellschaftlichen Bedarf zusammenbringen
- innovative Trends & erfolgreiche Praxisbeispiele
- funktionierende Partnerschaften mit Non-Profits
- Bewertung und Weiterentwicklung – **schon gelesen? Gleich reinschauen!**



FINANZEN

Wirksames soziales Engagement braucht eine stabile Finanzierung. Denn nachhaltig wirksam agieren kann nur, wer sich nicht von Projekt zu Projekt hangeln muss. Darum ermöglichen wir es sozial Engagierten, ihre Kompetenzen im Aufbau einer nachhaltigen Finanzierung zu stärken.“

Michaela Krause aus dem SKala-CAMPUS-Team von PHINEO



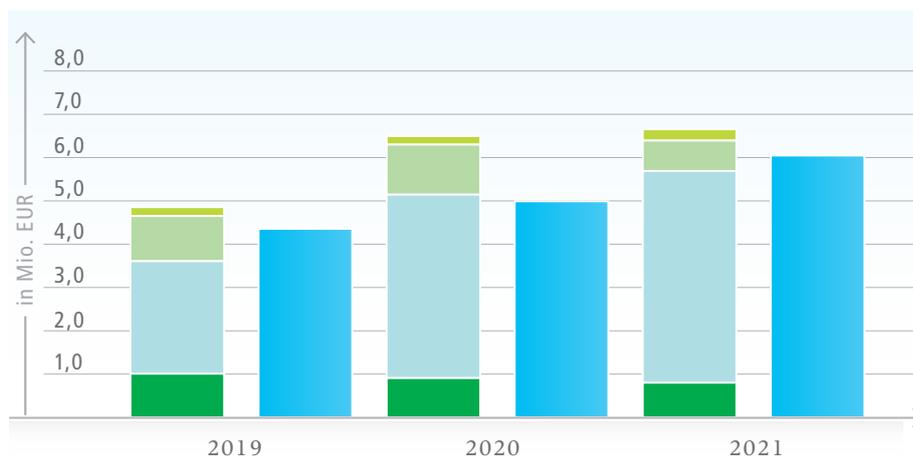
Finanzierungskonzept und Jahresabschluss

Zur besseren Vergleichbarkeit und im Sinne einer transparenten Berichterstattung wurden die Darstellungen zum Finanzierungskonzept und Jahresabschluss um Zuwendungen zur Weiterleitung an andere steuerbegünstigte Einrichtungen (insb. aus dem Projekt „SKala-Initiative“ bereinigt bzw. diese Zuwendungen gesondert ausgewiesen.

- Zuwendungen Gesellschafter*innen
- Projektförderungen
- Auftragsarbeiten
- Sonstige
- Aufwendungen

DAS FINANZIERUNGSKONZEPT

PHINEO finanziert sich über drei wesentliche Quellen: die institutionellen Förderungen, projektbezogene Förderpartner*innen und leistungsabhängige Einnahmen (Auftragsarbeiten). Alle drei Finanzierungsquellen leisteten im Jahr 2021 einen substantiellen Finanzierungsbeitrag zum Jahresbudget. Die nachhaltige Sicherung dieser diversen Finanzierungsstruktur ist auch für die Zukunft ein strategisches Ziel der Finanzierung von PHINEO und ein bedeutender Grundsatz unserer Arbeit. Herausfordernd bleibt dabei der über die Jahre gestiegene Anteil von nur kurz- bis mittelfristig planbaren Einnahmen, welche mittel- bis langfristigen Verpflichtungen gegenüberstehen. Langfristige institutionelle Förderungen (durch Gesellschafter*innen und ähnliche langfristige Förderinnen und Förderer) bleiben darüber hinaus wichtiger Bestandteil des Finanzierungskonzeptes von PHINEO.



DER JAHRESABSCHLUSS 2021 NACH HGB

Der Jahresabschluss wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der Vorschrift des Aktiengesetzes erstellt. Er wurde durch die Warth & Klein Grant Thornton AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft.

Der Schwerpunkt der Prüfung lag auf der Existenz und Vollständigkeit der ausgewiesenen Erlöse und der Existenz und Vollständigkeit der Aufwendungen sowie zutreffenden Zuordnung auf den ideellen Bereich, den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb und den Zweckbetrieb. Dabei wurden sowohl Systemprüfungen des internen Kontrollsystems als auch analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen vorgenommen. Im Rahmen der Systemprüfung wurden im Hinblick auf die festgelegten Prüfungsschwerpunkte Aufbau- und – soweit erforderlich – Funktionsprüfungen des internen Kontrollsystems durchgeführt. Die Warth & Klein Grant Thornton AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat entsprechend dem Beschluss der Hauptversammlung den Jahresabschluss geprüft und den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

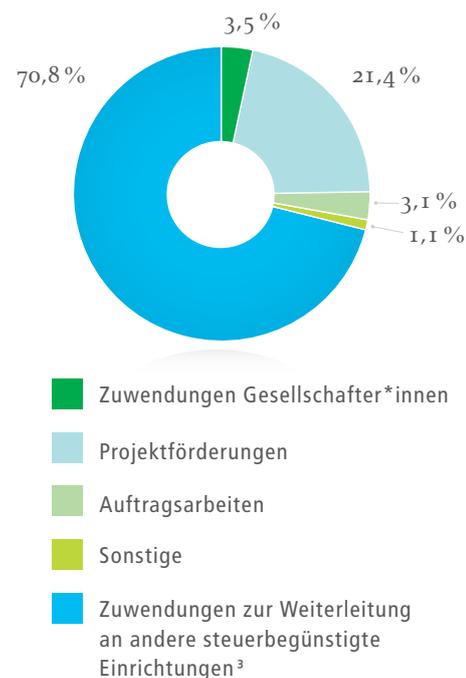
Einzelheiten und Details

Die Gewinn- und Verlustrechnung, den Anhang zum Jahresabschluss sowie den Bestätigungsvermerk finden Sie auf unserer Website:

→ www.phineo.org

Weitere Details finden sich auch im Lagebericht für das Berichtsjahr im Bundesanzeiger.

Erträge laut Jahresabschluss 2021 ¹	2021 / EUR	2020 / EUR
Sonstige Erträge ²		
Ideeller Bereich	21.849.300,67	34.930.949,86
davon Zuwendungen zur Weiterleitung an andere steuerbegünstigte Einrichtungen ³	16.158.862,46	29.787.491,76
Zweckbetrieb	176.758,13	156.254,69
Vermögensverwaltung	5.503,75	3.724,82
Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	701.507,55	1.155.188,27
	22.733.070,10	36.246.117,64
Zinsen und ähnliche Erträge	78.453,17	36.000,00
Summe	22.811.523,27	36.282.117,64

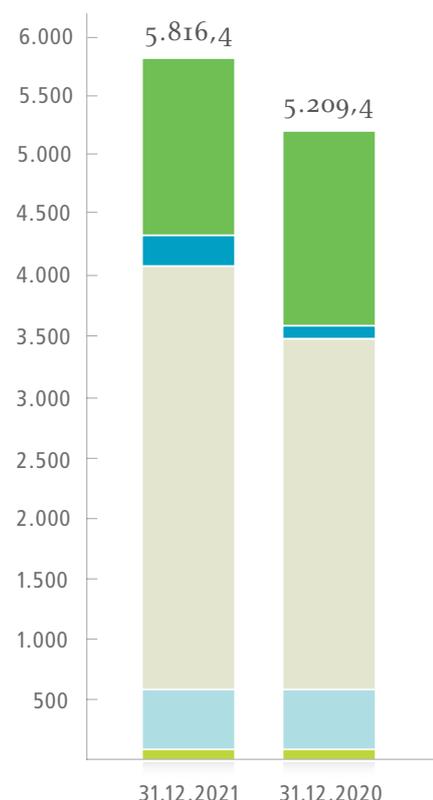


¹ Zur genaueren Aufschlüsselung der Herkunft der Erträge siehe Kreisdiagramm rechts.

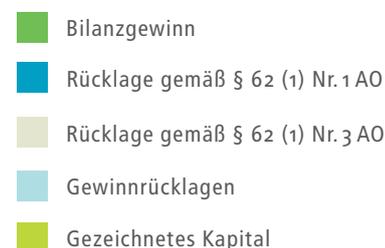
² Zum besseren Verständnis nach den steuerrechtlichen Sphären aufgeteilt.

Aufwendungen laut Jahresabschluss 2021	2021 / EUR	2020 / EUR
Personalaufwand	4.068.846,61	3.532.289,24
Abschreibungen	345.054,73	121.453,24
Sonstige Aufwendungen	1.631.890,72	1.335.336,06
Büro- und Wirtschaftsbedarf	522.049,55	511.449,32
Informations- & Kommunikationstechnik, Porto	349.324,95	304.708,74
Reisekosten & Bewirtung	38.369,39	45.326,49
Honorare	499.619,24	349.126,44
Veranstaltungskosten	19.955,20	–
Übriger Sachaufwand für Projekte	45.489,14	33.141,12
Sonstige	157.083,25	91.583,95
Förderzuwendungen / Spenden ³	16.158.862,46	29.787.491,76
	22.204.654,52	34.776.570,30
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	978,12	1.492,68
Steuern	-1.102,30	94.616,72
Summe	22.204.530,34	34.872.679,70

Eigenkapitalentwicklung nach HGB in TEUR



³ Insbesondere im Rahmen des Projektes *SKala-Initiative*.



DIE BILANZ ZUM 31.12.2021 NACH HGB – AKTIVA

	31.12.2021 / TEUR	31.12.2020 / TEUR
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände ¹	509,1	669,9
Sachanlagen ²	178,2	194,2
Finanzanlagen ³	2.993,0	2.784,8
	3.680,3	3.648,9
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ⁴	351,2	377,5
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten ⁵	3.549,2	3.918,0
	3.900,4	4.295,5
Rechnungsabgrenzungsposten		
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	–	–
	–	–
Summe	7.580,7	7.944,4

¹ Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Rechte für die Webseite sowie sonstige EDV-Programme und Lizenzen. Bei den Zugängen handelt es sich um die Website für den SKala-CAMPUS.

² Die Sachanlagen umfassen technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Einbauten in fremde Grundstücke. Die technischen Anlagen umfassen mit EUR 40.380 die Einrichtung der Arbeitsplätze mit PCs, Bildschirmen und Druckern. In der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind die Büromöbel für die Arbeitsplätze und sonstige aktivierungspflichtige Geschäftsausstattungen in Höhe von EUR 135.982 enthalten. Die Zugänge umfassen Büromöbel in beiden Standorten.

³ PHINEO hat sich in 2021 an der Initiative Globale Perspektiven gemeinnütziger UG mit einem Wert in Höhe von 510 EUR beteiligt. Es wurde mit einem Vermögensverwalter ein Vertrag zur Finanzportfolioverwaltung abgeschlossen. Die Anlagestruktur folgt einem konservativen Investmentansatz, bei dem der Großteil des Vermögens in Renten (ca. 50 %) investiert ist. Der Anteil von Aktienfonds beträgt ca. 30 %, weitere 10 % entfallen jeweils auf Mikrofinanz- und Immobilienfonds.

⁴ Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen umfassen Forderungen aus Fördervereinbarungen und aus Beratung. Bis zum Ende der Wirtschaftsprüfung waren alle Forderungen ausgeglichen. Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich im Wesentlichen um Steuerforderungen (TEUR 96) und um Kauttionen für angemietete Büroräume in Berlin und München.

⁵ Die Guthaben bei Kreditinstituten sind durch Bankbestätigungen der Commerzbank AG, der Triodos Bank, der Bank für Sozialwesen, der Sparkasse Gütersloh und der Landesbank Baden-Württemberg nachgewiesen.



	31.12.2021 / TEUR	31.12.2020 / TEUR
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	50,0	50,0
Gewinnrücklagen ⁶	499,4	499,4
Rücklagen gemäß § 62 (1) Nr. 3 AO ⁷	3.532,0	2.926,0
Rücklagen gemäß § 62 (1) Nr. 1 AO ⁸	256,5	108,5
Bilanzgewinn	1.478,5	1.625,5
	5.816,4	5.209,4
Rückstellungen ⁹		
Steuerrückstellungen	–	135,7
Sonstige Rückstellungen ¹⁰	110,0	251,0
	110,0	386,7
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ¹¹	101,4	87,6
Sonstige Verbindlichkeiten ¹²	1.500,4	2.253,5
	1.601,8	2.341,1
Rechnungsabgrenzungsposten		
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	52,5	7,2
	52,2	7,2
Summe	7.580,7	7.944,4

⁶ In 2021 wurden keine Gewinnrücklagen gebildet.

⁷ Die Rücklage kann maximal gebildet werden in Höhe von 1/3 des Überschusses der Einnahmen über die Kosten der aus Vermögensverwaltung zuzüglich 10 % der sonstigen nach § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO zeitnah zu verwendenden Mittel (gerundet). In 2021 wurden Rücklagen in Höhe von EUR 606.000 gebildet.

⁸ Die Rücklage wurde gebildet für künftige Aufwendungen des SKala-CAMPUS.

⁹ Die gebildeten Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.

¹⁰ Die sonstigen Rückstellungen enthalten Rückstellungen in Höhe von EUR 86.000 für Urlaubsansprüche. Darüber hinaus wurde im Wesentlichen eine Rückstellung für Prüfungskosten gebildet, in Höhe von EUR 15.000. In Höhe von EUR 12.000 hat die PHINEO eine Forderung gegen die Warth & Klein Grant Thornton AG aus einem 2012 geschlossenen Zuwendungsvertrag.

¹¹ Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen enthalten Rechnungen des normalen Geschäftsverkehrs, die zum Stichtag noch nicht bezahlt waren. Sie haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

¹² Mit EUR 1.220.000 enthalten die sonstigen Verbindlichkeiten Zahlungen von Vertragspartner*innen, die zum Stichtag noch nicht an die vertraglichen Empfänger*innen weitergeleitet wurden bzw. die im Falle der Nicht-Umsetzung der vertraglich vorgesehenen Projekte zurückzuerstatten sind. Die gesamte Summe wurde im ersten Quartal 2022 durch die vertraglichen Empfänger*innen abgerufen und ausgezahlt. Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten darüber hinaus Verbindlichkeiten aus Lohn- und Umsatzsteueranmeldungen in Höhe von EUR 115.000 sowie Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitenden in Höhe von EUR 3.000.

Die sonstigen Verbindlichkeiten haben mit EUR 1.340.795,25 eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Controlling und Mittelverwendung

CONTROLLING

Als Unterstützung für die Geschäftsleitung setzt PHINEO bereits seit dem Start der operativen Tätigkeit ein eigenes Controllingssystem ein. Mit diesem werden unsere Aktivitäten geplant, gesteuert und kontrolliert. Die inhaltliche und auch finanzielle Jahresplanung, der Fortschrittsbericht, die Budgetkontrolle und die Steuerung aller PHINEO-Projekte sind jederzeit einsehbar. Regelmäßig werden Abweichungen vom Plan und deren Ursachen analysiert und die Steuerung entsprechend angepasst. Die Zielerreichung und Finanzlage behält PHINEO so immer gut im Blick. Das hat uns 2022 die Warth & Klein Grant Thornton AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erneut bestätigt.

MITTELVERWENDUNG

Neben den Zahlen des Jahresabschlusses, die vom Handels-, Aktien- und Steuerrecht geprägt sind, möchten wir unsere Finanzzahlen noch in einem anderen Format vorstellen. Dazu schlüsseln wir die Mittelverwendung hinsichtlich unserer strategischen Ansätze und Ziele zum Erreichen unserer Vision auf. In dieser Darstellung wird deutlich, in welchen Bereichen PHINEO strategisch Mittel investiert hat. Diese Daten basieren auf den internen Controllingzahlen und beinhalten alle Personal- sowie Sachkosten. Die überschaubaren Abweichungen gegenüber den Zahlen des Jahresabschlusses ergeben sich unter anderem durch eine andere Bewertung von Abschreibungen, Rückstellungen und Andersbewertungen von einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten.

Häufig zahlen Investitionen von PHINEO auf verschiedene Ansätze und Ziele ein. In solchen Fällen werden die Kosten nach einem Schlüssel auf die verschiedenen Ziele verteilt. In der folgenden Übersicht werden beispielhaft Ausgaben nach ihrer Hauptzugehörigkeit zu unseren Ansätzen und Zielen dargestellt.

Aus Gründen der Transparenz und Vergleichbarkeit sind die Darstellungen zum Finanzierungskonzept und zum Jahresabschluss um Zuwendungen zur Weiterleitung an andere steuerbegünstigte Einrichtungen bereinigt bzw. sind diese Zuwendungen gesondert ausgewiesen (insbesondere aus dem Projekt „SKala-Initiative“).





1.

FUNDRAISING UND VERWALTUNG

Personalwesen • Buchhaltung • Steuer- und Rechtswesen • Gremienarbeit • Aufbau und Pflege von Partnerschaften • Akquisetätigkeiten • Mitgliedsbeiträge, Geschäftsführung • Erstellung und Veröffentlichung zentraler Unternehmensbroschüren aus Gründen der Transparenz (Flyer, Jahresbericht etc.) • anteilige Infrastrukturkosten • Gründung Betriebsrat

16,7 %

1.013.925,61 €

2.

WIR DENKEN VORAUS: DAS NEUE ENTDECKEN

Analyse des Themenfelds Impact Investing • Umsetzung von Social Impact Bonds • Umsetzung der Initiative Zukunftsträger sowie der Initiative Mobilitätskultur • Aufbau eines Netzwerkes mit United Way Worldwide • Projekte zur wirkungsorientierten Steuerung in Kommunen sowie die Entwicklung und Realisierung wirkungsorientierter Steuerung in Kommunen • Umsetzung der SKala-Initiative • Entwicklung einer Lernplattform (SKala-CAMPUS) • Umsetzung des Corona-Hilfsfonds • Entwicklung und Gründung der Förderinitiative Fondation Peters • anteilige Infrastrukturkosten

12,5 %

757.320,84 €

3.

WIR ANALYSIEREN: SOZIALE WIRKUNG SICHTBAR MACHEN

• Weiterentwicklung Social Reporting Standard • Weiterentwicklung der PHINEO-Analysekriterien • Teilnahme an Veranstaltungen (Konferenzen, Symposien, Seminare etc.) • Pressearbeit • Kommunikation der Analyseergebnisse (z. B. Themenreports, Studien) auf der Website • Unterstützung der prämierten Organisationen im Rahmen der Veröffentlichung der Themenfeldanalyse • Weiterentwicklung der Website sowie der Lernwebsite • interne Fortbildungen • Ausbau und Pflege unseres Datenbank- und Monitoringsystems • Systematische Teilnehmendenbefragung nach Workshops • Dokumentation und Wissenstransfer der lessons learned nach Projektabschluss • Aufbau und Weiterentwicklung einer ganzheitlichen Förderlogik im Rahmen der SKala-Initiative • Analysen im Rahmen des Corona Hilfsfonds • anteilige Infrastrukturkosten

11,4 %

693.940,07 €

4.

WIR BERATEN: HILFE ZUR SELBSTHILFE

• Telefonsupport während der Bewerbungsphase • Befähigung gemeinnütziger Organisationen in Form von Workshops zu den Themenfeldern Fundraising, Wirkungsorientierung, Strategieentwicklung • Umsetzung der Initiative Zukunftsträger sowie der Initiative Mobilitätskultur • Bereitstellung zweier Praxishandbücher zur Befähigung gemeinnütziger Organisationen und von Stiftungen (Kursbuch Wirkung & Kursbuch Stiftungen) • Aufbau eines Netzwerkes mit United Way Worldwide • Kooperation mit DEUTSCHLAND RUNDET AUF • Umsetzung der SKala-Initiative • Unterstützung bei der Evaluation von Projekten • Selbstcheck für Kommunen sowie die Entwicklung und Realisierung wirkungsorientierter Steuerung in Kommunen • Beratung bei der Entwicklung des Engagementportfolios diverser Unternehmen • Entwicklung von Wirkungsindikatoren bei Unternehmen und Stiftungen • Projekte zu Corporate Citizenship, Corporate Volunteering und Corporate Social Responsibility, Wirkungsmessung in Organisationen und Unternehmen, Strategieberatung, Organisationsberatung • Umsetzung von Social Impact Bonds und Entwicklung eines Development Impact Bonds • Beratung zu Impact Investing • Begleitung trisektoraler Partizipationsprozesse • anteilige Infrastrukturkosten

38 %

2.301.652,64 €

5.

WIR MACHEN: EIGENE IDEEN UMSETZEN

Entwicklung von Fortbildungsmodulen im Bereich Wirkungsmanagement • Schaffen von Austauschformaten (Wirkungsworkshops etc.) • Umsetzung der SKala-Initiative • Umsetzung der Initiative Zukunftsträger sowie der Initiative Mobilitätskultur • Aufbau eines Netzwerkes mit United Way Worldwide • Entwicklung einer Lernplattform (SKala-CAMPUS) • Selbstchecks für Kommunen sowie die Entwicklung und Realisierung wirkungsorientierter Steuerung in Kommunen • Entwicklung und Gründung der Förderinitiative Fondation Peters • Corporate-Volunteering-Freiwilligentage • Umsetzung von Social Impact Bonds • Umsetzung des Corona Hilfsfonds" • anteilige Infrastrukturkosten

21,4 %

1.296.809,75 €



AUSBLICK



Wir können Veränderungen um uns herum nicht aufhalten oder so tun, als seien sie ein Status Quo. Veränderungen sind ein Teil von uns und sie bergen riesige Chancen, etwas Besseres zu erreichen.“

Nancy Weber dos Santos aus dem Kommunalteam von PHINEO



FINANZIERUNGS-AUSBLICK

Die Finanzierung von PHINEO in der jetzigen Größe und mit den geplanten Aktivitäten ist mittelfristig gesichert. Bis zum Jahr 2023, und zum Teil bereits darüber hinaus, haben Gesellschafter*innen und Projektpartner*innen eine Förderung fest zugesagt. Gleichzeitig rechnet PHINEO langfristig mit stabilen institutionellen Förderbeiträgen. Weitere fortlaufend hinzukommende Einnahmen durch projektspezifische Förderungen und leistungsabhängige Einnahmen stabilisieren die Finanzierungslage weiter und lassen weiterhin ausgeglichene bis positive Jahresergebnisse erwarten. In den letzten Jahren ist es zudem gelungen, kontinuierlich finanzielle Rücklagen zu bilden, die etwaige Finanzierungsrisiken absichern.

RISIKEN & CHANCEN- BETRACHTUNG

Es ist eine der laufenden Aufgaben der PHINEO-Geschäftsleitung, die gesamte Breite möglicher Entwicklungen der Organisation und des Umfelds im Blick zu behalten. Alle Möglichkeiten werden erfasst und analysiert und in Hinblick auf die strategische Ausrichtung im gesamten Leitungsteam diskutiert und abgewogen. Chancen und Risiken ergeben sich bei PHINEO in ganz unterschiedlichen Bereichen, welche jährlich auch im Rahmen der Wirtschaftsprüfung beleuchtet werden:

Covid-19-Pandemie

Auf Basis derzeit bekannter Informationen ist die Covid-19-Pandemie kein relevantes Risiko mehr, das die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich beeinflussen kann. Die Vermögenslage ist zum Berichtszeitpunkt nicht gefährdet.

Ukraine-Krise

Der durch die Ukraine-Krise ausgelöste Unterstützungsbedarf der Zivilgesellschaft bietet insbesondere für 2022 die Möglichkeit, neue Unterstützungsangebote seitens der PHINEO gAG aufzubauen. So wurde am 7. April 2022 die WE AID gGmbH als 100-prozentiges Tochterunternehmen der PHINEO gAG gegründet. Diese hat zum Ziel, gemeinnützige Ad-hoc-Strukturen bereitzustellen,

um kurzfristiges zivilgesellschaftliches Engagement in Krisensituationen professionell zu ermöglichen. Die Vermögenslage ist zum Berichtszeitpunkt nicht durch die Ukraine-Krise und ihre Folgen gefährdet.

Gesellschafter*innen-Situation

Die Gesellschafter*innen binden sich in der Regel für einen Zeitraum von drei Jahren an PHINEO. Es besteht immer das Risiko, dass Gesellschafter*innen ihr Engagement nicht verlängern und keine neuen Förderinnen und Förderer dazugewonnen werden. Daher bemühen wir uns um einen Finanzierungsmix, der durch die themen- oder projektspezifischen Förderungen und zusätzliche leistungsabhängige Einnahmen stabilisiert wird. PHINEO bemüht sich kontinuierlich um den Bestand und die Erweiterung der Förderungen durch Gesellschafter*innen, die PHINEOs Vision und Mission langfristig unterstützen. Ergänzend zu den Gesellschafter*innen bemüht sich PHINEO, weitere strategische Partnerinnen und Partner zu gewinnen, die PHINEO grundsätzlich institutionell, jedoch mit stärkerem thematischem Bezug, fördern.

Finanzielle Situation

Unsere Risikobetrachtung basiert auf einem internen Controllingsystem. Dieses ermöglicht uns sowohl finanzielle als auch projektbezogene Auswertungen und Steuerung – und blickt dabei immer mindestens auch drei Jahre in die Zukunft. Vorstand und Geschäftsleitung werden mindestens quartalsweise mit einem Statusbericht durch den Soll-Ist-Vergleich über die finanzielle Situation von PHINEO insgesamt sowie der jeweiligen Geschäftsbereiche informiert. Der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafter*innen von PHINEO werden ebenfalls regelmäßig durch den Vorstand über die finanzielle Situation informiert.





Qualitätsrisiko

Das Vier-Augen-Prinzip ist bei PHINEO fest verankert – es gilt für nahezu alle Prozesse und sichert so eine gleichbleibend hohe Qualität der Arbeit. Alle Projekte werden reflektiert und Verbesserungsmöglichkeiten abgeleitet. Darüber hinaus zieht PHINEO bei der Evaluation eigener Aktivitäten externe Expert*innen hinzu. Dieser Prozess wird schon in der Zeitplanung des Projekts berücksichtigt.

Personalrisiko

Der Erfolg einer Organisation wie PHINEO hängt besonders vom Engagement der Mitarbeitenden ab. Deshalb sind wir bestrebt, qualifizierte Mitarbeitende einzustellen, sie bei ihrer Weiterentwicklung zu unterstützen und dafür zu sorgen, dass sie gerne bleiben. Moderne Arbeitsplätze und eine gelebte Kultur der offenen Tür tragen dazu bei, dass sich die Mitarbeitenden an ihrem Arbeitsplatz wohlfühlen. Eine wachsende Anzahl

an Mitarbeitenden ist dabei genauso wie Sabbaticals, Krankheiten, flexible Arbeitszeitmodelle, Elternzeit oder Arbeitsplatzwechsel eine Herausforderung, der wir uns gern stellen. Um diesen Herausforderungen bestmöglich zu begegnen, bemüht sich PHINEO auch um einen guten Kontakt zu potenziellen neuen Mitarbeitenden, die wir im Rahmen von Ausschreibungen, Initiativbewerbungen oder über Empfehlungen kennenlernen, sodass wir im Bedarfsfall schnell reagieren können. Bei diesen Prozessen werden wir durch den im April 2021 gegründeten PHINEO-Betriebsrat eng begleitet, beraten und kontrolliert.

Ausblick

PHINEO im Jahr 2022

STUDIE ZUM ENGAGEMENT DER NEXT GENS

In unserer Studie „NextGens zwischen Erbe und Idealismus“ untersuchen wir, welche Visionen und Ideen die nächste Generation von Unternehmer*innen von einer zukünftigen Gesellschaft hat. Dazu führen wir 40 Interviews mit NextGens und Themenexpert*innen. Ziel ist es herauszufinden, auf welche Formen und Schwerpunkte die nächste Generation setzt, sowie die Motivation, Ziele und Hindernisse des Engagements zu ergründen.

Die Studie wird gemeinsam mit der WHU – Otto Beisheim School of Management, umgesetzt. Gefördert wird sie durch das Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ), durch die Bill and Melinda Gates Foundation und die Deutsche Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit (GIZ) GmbH.

SKALA-CAMPUS ON TOUR

Der SKala-CAMPUS wird stetig weiterentwickelt und ausgebaut. Neben Wirkungsthemen wird der CAMPUS zahlreiche Angebote machen, die sozialen Organisationen dabei helfen sollen, sich wirtschaftlich stabil aufzustellen. Gleichzeitig werden zur langfristigen Absicherung des CAMPUS weitere Förder- und Kooperationspartner*innen gewonnen sowie Erlösmodelle erarbeitet.

Sichtbar wird der SKala-CAMPUS überall dort, wo Non-Profits unterwegs sind – offline bei Messen und Fundraisingtagen genauso wie online mit Gastartikeln und über Anzeigen in den einschlägigen Medien sowie bei digitalen Events der Zivilgesellschaft.

REIMAGINING CORPORATE CITIZENSHIP

Wie sieht die Zukunft des Unternehmensengagements im Jahr 2035 aus? Welche Rolle kommt Unternehmen bei der sozial-ökologischen Transformation der Gesellschaft zu?

Wir befinden uns als Gesellschaft auf der gemeinsamen Suche nach Antworten auf die Frage: Was macht ein Unternehmen der Zukunft eigentlich zu einem „Good Corporate Citizen“? Diese Debatte und Suche wollen wir anreichern um Perspektiven aus der Praxis und führen dazu Interviews mit 15 Chefinnen und Chefs deutscher Unternehmen – vom Großkonzern bis hin zum Startup. Die Interviewpartner*innen teilen ihre Vision von Corporate Citizenship mit PHINEO. Die Ergebnisse werden in einem Impulspapier aufbereitet.

Die Publikation wurde ermöglicht durch eine Förderung von United Way Worldwide im Namen der John Deere Stiftung.





SUPPORT FÜR GRÜNDER*INNEN: PHINEO STARTUPS

PHINEO schafft ein neues Wirkungsfeld: Impact Startups. Mit diesem neuen Bereich und dem gleichnamigen Programm wird sozialen Entrepreneur*innen geholfen, die zur Bewältigung der immer häufiger und größerer werdenden gesellschaftlichen Krisen beitragen wollen.

In Zusammenarbeit mit Partner*innen aus Politik, Wirtschaft und Gesellschaft wird eine Startup-Plattform geschaffen. Sozialunternehmer*innen werden von der Idee bis zur Umsetzung mit umfassender Ausbildung und Zugang zu wichtigen Netzwerken, Fachwissen und Fähigkeiten unterstützt, damit sie neben einer finanziellen Rendite auch eine große Wirkung erzielen können.

Der Aufbau der Startup-Plattform wird von der Volkswagen Stiftung sowie United Way ermöglicht.



GRÜNDUNG DER WE AID gGMBH

Wir gründen mit WE AID eine neue gemeinnützige Organisation zur Abwicklung spontan bzw. temporär aufgelegter Krisennothilfe. WE AID gGmbH bietet eine professionelle, gemeinnützige Organisationsstruktur auf Zeit und ermöglicht privaten Initiativen die Umsetzung ihres gemeinnützigen Engagements innerhalb weniger Tage.

Unterstützt wird WE AID u. a. von ECOVIS NRW, die als Pro-Bono-Partner alle Aufgaben rund um Rechtsberatung, Buchhaltung und Steuerberatung übernehmen und gemeinnützigkeitsrechtliche Grundvoraussetzungen der Einzelinitiativen überprüfen. Zudem wird die WE AID gGmbH von der Kölner Online-Marketing-Agentur TrafficDesign in Kommunikationsfragen unterstützt.



WIRKT-SIEGEL-AUSSCHREIBUNG KLIMASCHUTZ

2022 können Organisationen, die sich für den Klimaschutz einsetzen, an der kostenfreien PHINEO-Analyse teilnehmen. Sofern sie alle Kriterien erfüllen und ein hohes Wirkungspotenzial nachweisen können, erhalten sie am Ende des mehrstufigen Analyseverfahrens das PHINEO Wirkt-Siegel. Darüber hinaus sind zahlreiche Informations- und Orientierungsangebote für Fördernde rund um das Sustainable Development Goal (SDG) 13 „Maßnahmen zum Klimaschutz“ geplant.

Die Analyse wird möglich durch die Förderung der Deutsche Postcode Lotterie sowie durch die Porticus Düsseldorf GmbH.

FÜR ALLE, DIE NICHT NUR GUTES TUN, SONDERN AUCH GUTES BEWIRKEN WOLLEN.

IMPRESSUM

Herausgeberin

PHINEO gemeinnützige AG
Anna-Louisa-Karsch-Straße 2
10178 Berlin
Tel. +49 30 520 0654 00
Fax +49 30 520 0654 03
presse@phineo.org
www.phineo.org

Verantwortlich

Wiebke Gülcibuk

Konzept und Redaktion

Wiebke Gülcibuk

Gestaltung und Illustrationen

Stefan Schultze

Bildnachweise

S. 3: Andi Weiland
S.6 Oleksandr Rozhenyuk (Portrait Alina Nosenko)
S.7, 23 (Portrait Thomas Steiner) Juliane Werlitz
S. 6, 9, 12, 15, 24, 36, – Portraits Studio Monbijou
S. 8 (Wald), 9 (Bambusbahn), 21 (Portrait), 29, 39 (NextGen-Studie), 40 (PHINEO Startups): Stefan Schultze
S. 17 oben: Bertelsmann Stiftung, unten Andie Weiland
S. 19: Steffen Kugler für PHINEO gAG
S. 21: Florian Hinze (Steuerrad)
S. 22, 23: Martin Hoffmann (Portrait Susanne Bregy)
S. 8, 9, 28, 38, 40: Andi Weiland

→ Ratgeber, Reports, Studien – kostenlos und praxisnah: www.phineo.org

→ Immer up to date mit dem Newsletter: www.phineo.org/newsletter



PHINEO

*Gutes noch besser tun
– dafür setzen wir uns ein.*



PHINEO ist eine gemeinnützige Plattform zur Stärkung des strategischen gesellschaftlichen Engagements. PHINEO setzt sich für eine offene, nachhaltige und friedliche Gesellschaft ein, in der Gutes tun mit Wirkung das gemeinsame Handeln leitet. Dafür vernetzt,

berät und unterstützt PHINEO einerseits soziale Organisationen und andererseits Unternehmen, Stiftungen, Vermögende sowie Kommunen und die öffentliche Hand in ihrem wirkungsorientierten Handeln für die Gesellschaft. www.phineo.org

PHINEO IST EIN BÜNDNIS STARKER PARTNER*INNEN

Wir bedanken uns bei allen Partner*innen und Fördernden für ihre Unterstützung. Sie möchten PHINEO ebenfalls unterstützen? Als Gesellschafter*in, mit Ihrem Know-how oder beispielsweise durch eine Projektförderung? Sprechen Sie mit uns!

UNSERE INSTITUTIONELLEN FÖRDERINNEN & FÖRDERER

| BertelsmannStiftung



DEUTSCHE BÖRSE
GROUP



STIFTUNG AKTIVE
BÜRGERSCHAFT

Schöpflin Stiftung:



Gefördert vom:

GEMEINSAM FÜR DIE STÄRKUNG
DER ZIVILGESELLSCHAFT: PROJEKT-
FÖRDERUNG DURCH DAS BMFSFJ



Bundesministerium
für Familie, Senioren, Frauen
und Jugend

Bürgerschaftliches und zivilgesellschaftliches Engagement stärken, um gesellschaftliche Herausforderungen besser bewältigen zu können – dieser Gedanke verbindet das Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ) mit PHINEO. Ziel ist es, mit vereinten Kräften das gesellschaftliche Engagement in Deutschland dauerhaft zu stärken. Seit März 2017 erhält PHINEO eine entsprechende Projektförderung vom BMFSFJ.



www.phineo.org/publikationen



Download dieser Publikationsreihe kostenfrei auf unserer Website – fragen Sie auch nach verfügbaren Printeditionen. Sie möchten mehr über Wirkung im gemeinnützigen Bereich wissen? Sprechen Sie mit uns!