

En votre qualité de curateur / tuteur, vous devez établir un **COMPTE ANNUEL DE GESTION** des biens de la personne protégée, arrêté à la fin de chaque année civile (soit au 31 décembre), et l'adresser au tribunal avec les pièces justificatives¹ **au plus tard le 31 mars** de l'année suivante en vue de sa vérification et de son approbation par le directeur des services de greffe judiciaire.

En cas de désignation par le juge des tutelles :

- d'un **subrogé curateur/tuteur** : celui-ci doit préalablement vérifier et approuver le compte de gestion établi par le curateur/tuteur en y apposant sa signature, avant de le transmettre au tribunal au plus tard le 31 mars.

- de **plusieurs co-curateurs/tuteurs** pour administrer les biens du majeur : chacun d'entre eux doit signer le compte de gestion avant de le transmettre au tribunal au plus tard le 31 mars, cette signature valant approbation.

Dans ces hypothèses, en cas de difficultés, le co-curateur/tuteur ou le subrogé peut saisir le Juge des tutelles (par courrier distinct) afin que celui-ci statue sur la conformité du compte. Ces dispositions ne s'appliquent pas si le juge des tutelles a confié la mission de vérification et d'approbation des comptes à un professionnel qualifié (aux frais de la personne protégée).

LA PERSONNE PROTÉGÉE

Nom (de naissance): _____

Le cas échéant : Nom d'Epouse/Veuve/Divorcée : _____

Prénoms : _____

Né(e) le _____ à _____

Adresse : _____

DATE DU DERNIER JUGEMENT : _____

Nature de la mesure curatelle renforcée tutelle

REPRÉSENTANT(S) LÉGAL(AUX) AYANT ETABLI LE COMPTE

TUTEUR OU CO-TUTEUR /CURATEUR OU CO-CURATEUR Depuis le : _____

Nom et prénom : _____

Adresse : _____

Téléphone: _____ Adresse mail : _____

déclarant consentir à être contacté par messagerie

+ CO-TUTEUR OU CO-CURATEUR LE CAS ECHEANT Depuis le : _____

Nom et prénom : _____

Adresse : _____

Téléphone: _____ Adresse mail : _____

déclarant consentir à être contacté par messagerie

MODIFICATIONS INTERVENUES

Signalez ici un changement de domicile ou un événement avec des conséquences patrimoniales :

**ORDONNANCES SUR LES BIENS
INTERVENUES**

OUI NON

**AUTRES MODIFICATIONS DU PATRIMOINE SANS
ORDONNANCES DU JUGE :**

OUI NON Si oui, précisez :

1 Relevés des comptes et assurance-vie (fin année), justificatif hébergement, impôts, emplois à domicile et opérations exceptionnelles

Joindre un tableau annexe si nécessaire ; joindre les relevés de fin d'année et les justificatifs des mouvements sur l'épargne et les assurances-vie

COMPTES BANCAIRES, COMPTES EPARGNES et TITRES

nom de l'établissement bancaire	type et n° de compte <i>(Compte courant, livret A, livret B, LDD, PEL, CSL, LEP, titres ...)</i>	Montant inventaire ou solde au compte précédent	Montant en fin de gestion	Recettes /placements	Dépenses/prélèvements	Valorisation en fin de gestion (31/12 ou fin de mesure)
TOTAL						

ASSURANCES -VIE, CONTRATS DE CAPITALISATION

nom de l'établissement bancaire	type et n° de compte <i>(Compte courant, livret A, livret B, LDD, PEL, CSL, LEP, titres ...)</i>	Montant inventaire ou solde au compte précédent	Montant en fin de gestion	Recettes /placements	Dépenses/prélèvements	Valorisation en fin de gestion (31/12 ou fin de mesure)
TOTAL						

A – RESSOURCES/RECETTES

nature des ressources	Prévision (à reporter au moins sur le total)	Réel annuel	observ° prévision/réel
salaires (<i>nom du/des employeur(s)</i>)			
allocations (<i>préciser : AAH, logement, santé, chômage...</i>)			
pensions (<i>nom du/des organisme(s)</i>)			
remboursements (impôts, mutuelle)			
revenus locatifs			
revenus mobiliers (dividendes)			
revenus issus d'une vente autorisée (à justifier)			
revenus issus de prélèvement(s) sur l'épargne ou l'assurance vie (à justifier)			
Autres (<i>préciser l'origine</i>)			
TOTAL RESSOURCES			

B – CHARGES / DEPENSES

nature des charges	Prévision (à reporter au moins sur le total)	Réel annuel	observ° prévision/réel
VIE COURANTE			
Habillement ; nourriture			
Loisirs ; vacances			
Frais médicaux			
Divers (argent de vie)			
TOTAL VIE COURANTE			
LOGEMENT			
Hébergement (maison retraite) Fournir 1 facture			
Loyer			
Electricité/ chauffage			
Téléphonie - internet			
Eau			
Charges (copropriété)			
Travaux entretien logt maj			
Autre			
TOTAL LOGEMENT			

nature des charges	Prévision	Réel annuel	observ ^o prévision/réel
AUTRES CHARGES			
Emploi à domicile (à justifier CESU)			
Assurances			
santé			
logement			
Autre :			
Impôts JOINDRE LES JUSTIFICATIFS			
fonciers et locaux			
sur le revenu			
Impôt de fortune immobilière			
Autres frais			
Travaux (sur les biens immobiliers différents du domicile du majeur)			
Frais bancaires			
Coût inventaire autorisé par jugement			
Emprunts : crédit remboursement de prêt(s)immobilier(s)			
Autre			
TOTAL AUTRES CHARGES			
TOTAL CHARGES			

C- SYNTHESE

SOLDE INITIAL (1)		= solde du compte courant sur lequel la gestion du majeur a lieu, établi lors de l'inventaire ou lors dernier compte.
A- Ressources		= recettes de l'année de gestion (les transferts de fonds, les fonds issus des ventes doivent être inclus)
B- Charges		= dépenses de l'année de gestion (y compris placements de fonds transitant par le compte courant)
C – Différence (A-B)		= différence entre les recettes et les dépenses
(2)Nouveau solde = 1+ C		Solde antérieur + solde année en cours, il correspond au nouveau solde de gestion.

Le curateur ou tuteur certifie que le présent compte est complet et exact.

Fait à : _____ le : _____ Signature : _____

Vérification et approbation du **subrogé tuteur** (s'il existe)

Fait à : _____ le : _____ Signature : _____

Signature éventuelle du **co-curateur/ co-tuteur**

Fait à : _____ le : _____ Signature : _____

INUTILE de le transmettre si le budget prévisionnel d'une année transmis avec l'inventaire (modèle avril 2019) n'a pas changé.

RESSOURCES

nature des ressources	Prévision année n+1 :	observation
salaires (<i>nom du/des employeur(s)</i>)		
allocations (<i>préciser : AAH, logement, santé, chômage...</i>)		
pensions (<i>nom du/des organisme(s)</i>)		
remboursements (impôts, mutuelle)		
revenus locatifs		
revenus mobiliers (dividendes)		
revenus issus d'une vente autorisée par le Juge		
revenus issus de prélèvement(s) sur l'épargne ou l'assurance vie		
autres (<i>préciser l'origine</i>)		
TOTAL des RESSOURCES Prévisionnelles		

CHARGES

nature des charges	Prévision année n+1	observation
VIE COURANTE		
Habillement ; nourriture		
Loisirs ; vacances		
Frais médicaux		
Divers (argent de vie)		
TOTAL VIE COURANTE		
LOGEMENT		
Hébergement (maison de retraite ..)		
Loyer		
Electricité/ chauffage		
Téléphonie - internet		
Eau		
Charges (copropriété)		
Travaux entretien logement majeur		
Autre		
TOTAL LOGEMENT		

nature des charges	Prévision année n+1	observation
AUTRES CHARGES		
Emploi à domicile		
Assurances/Mutuelle		
santé		
logement		
Autre :		
Impôts		
fonciers et locaux		
sur le revenu		
Impôt de fortune immobilière		
Autres frais		
Travaux (sur les biens immobiliers différents du domicile du majeur)		
Frais bancaires		
Coût inventaire autorisé par jugement		
Emprunts : crédit remboursement de prêt(s)immobilier(s)		
Autre		
TOTAL AUTRES CHARGES		
TOTAL des CHARGES Prévisionnelles		

AUTRES INFORMATIONS

Des revenus exceptionnels sont-ils à venir ? vente succession autre :

Montant estimé et période: _____

Des dépenses exceptionnelles sont-elles à venir ? achat donation autre :

Montant estimé et période: _____

Observations :

Le curateur ou tuteur le : _____ Signature : _____
Vu et vérifié par le subrogé tuteur (s'il existe) le : _____ Signature : _____
Signature éventuelle du co-curateur/ co-tuteur le : _____ Signature : _____