

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 justificatives<sup>1</sup> **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 greffes 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** | **AUTRES MODIFICATIONS DU PATRIMOINE SANS ORDONNANCES DU JUGE :**

OUI  NON

OUI  NON Si oui, précisez :

<sup>1</sup> 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)
<b>TOTAL</b>						

**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)
<b>TOTAL</b>						

**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 ( <b>à justifier</b> )			
revenus issus de prélèvement(s) sur l'épargne ou l'assurance vie ( <b>à justifier</b> )			
Autres ( <i>préciser l'origine</i> )			
<b>TOTAL RESSOURCES</b>			

**B – CHARGES / DEPENSES**

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

nature des charges	Prévision	Réel annuel	observ <sup>o</sup> prévision/réel
<b>AUTRES CHARGES</b>			
<b>Emploi à domicile (à justifier CESU)</b>			
<b>Assurances</b>			
santé			
logement			
Autre :			
<b>Impôts JOINDRE LES JUSTIFICATIFS</b>			
fonciers et locaux			
sur le revenu			
Impôt de fortune immobilière			
<b>Autres frais</b>			
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			
<b>TOTAL AUTRES CHARGES</b>			
<b>TOTAL CHARGES</b>			

### 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> )		
<b>TOTAL des RESSOURCES Prévisionnelles</b>		

**CHARGES**

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

nature des charges	Prévision année n+1	observation
<b>AUTRES CHARGES</b>		
<b>Emploi à domicile</b>		
<b>Assurances/Mutuelle</b>		
santé		
logement		
Autre :		
<b>Impôts</b>		
fonciers et locaux		
sur le revenu		
Impôt de fortune immobilière		
<b>Autres frais</b>		
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		
<b>TOTAL AUTRES CHARGES</b>		
<b>TOTAL des CHARGES Prévisionnelles</b>		

### 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 :**

---



---



---



---

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