BANCO CENTRAL DE COSTA RICA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026
(Cifras en colones)

	30/09/2026	31/08/2026
ACTIVOS	10.000.249.498.910,72	9.917.510.168.969,86
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4.147.431.956.749,47	4.249.589.454.112,60
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	270.141.288.884,27	266.657.894.004,33
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	266.568,40	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Efectivo y Equivalentes	(126.055.039,81)	(126.055.039,81)
A la Vista con Intereses Tramo de Liquidez-Por Moneda	479.365.969.858,17	456.209.541.542,12
Margen Contrato de Futuros	3.043.934.735,44	3.174.387.136,59
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	2.809.041.755.799,00	2.758.683.900.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	585.964.795.944,00	764.989.786.469,37
Inversiones en instrumentos financieros	4.979.052.053.505,73	4.868.123.425.061,40
Inversiones a costo amortizado	47.040.252.714,86	137.239.891.839,21
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.932.011.800.790,87	4.730.883.533.222,19
Inversiones a valor razonable con cambios en ORI	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Inversiones en instrumentos financieros	0,00	0,00
Cuentas recíprocas negociación de instrumentos financieros	0,00	0,00
Préstamos y Cuentas por Cobrar	58.134.463.481,66	7.967.517.236,92
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	57.246.064.173,22	7.202.064.173,22
Préstamos Mediano y Largo Plazo Recursos Externos vencidos BID-AID Sociedades Monetarias Depósitos Privados	131.395.918,19	131.395.918,19
Otras Cuentas por Cobrar	1.565.907.395,96	1.442.961.151,22
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(808.904.005,71)	(808.904.005,71)
Aportes a Organismos Internacionales	653.521.938.530,72	642.310.312.274,26
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	232.693.957.600,50	229.679.233.328,16
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	420.827.980.930,22	412.631.078.946,10
Propiedad, mobiliario y equipo	61.808.502.805,97	62.097.902.921,34
Bienes Muebles	4.585.138.831,28	4.736.317.390,79
Bienes Inmuebles	54.378.771.411,70	54.516.992.967,56
Colecciones BCCR	2.844.592.562,99	2.844.592.562,99
Otros Activos	275.164.737,04	19.636.057.909,78
Inversión en asociadas - Fideicomisos	0,00	12.840.000,00
Activo por impuesto sobre la renta diferido	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias	0,00	0,00

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026
(Cifras en colones)

	30/09/2026	31/08/2026
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	210.753,94	210.753,94
Adelantos en moneda nacional y extranjera	36.881.179,59	11.142.852,33
Depósitos en garantía y cumplimiento	238.072.803,51	19.611.864.303,51
Activos Intangibles Software y Licencias	10.986.894.614,36	10.751.634.497,14
Bienes intangibles software y licencias	10.986.894.614,36	10.751.634.497,14
Intereses y comisiones por cobrar	54.926.660.798,57	55.459.346.066,49
Intereses depósitos corrientes en el exterior	54.927.135.783,43	55.457.694.176,34
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	0,00	2.126.875,01
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Intereses por Cobrar	(474.984,86)	(474.984,86)
Instrumentos Financieros Derivados	34.111.863.687,20	1.574.518.889,93
Instrumentos Financieros Derivados	34.111.863.687,20	1.574.518.889,93
PASIVOS	13.476.463.323.727,10	13.480.298.663.705,64
Billetes y Monedas en Circulación	1.494.009.823.298,00	1.497.736.344.998,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.394.330.865.000,00	1.398.202.864.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	99.678.958.298,00	99.533.480.998,00
Depósitos Monetarios	6.526.583.967.436,35	6.915.963.851.341,85
Depósitos Monetarios M/N	4.352.824.591.881,20	4.425.925.269.921,92
Depósitos Monetarios M/E	2.173.759.375.555,15	2.490.038.581.419,93
Préstamos por Pagar	0,00	0,00
Empréstitos Mediano y Largo Plazo M/E recuperables directos y líneas crédito	0,00	0,00
Pasivos con Organismos Internacionales	505.209.537.164,94	499.846.591.390,70
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	504.559.850.616,56	500.450.949.184,98
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	(625.333.250,37)	(1.854.929.940,59)
Depósitos BID	1.255.116.224,55	1.230.668.572,11
Obligaciones y Aporte BIRF	12.068.467,11	12.068.467,11
Aporte por pagar Asociación Internacional de Fomento (AIF)	7.835.107,09	7.835.107,09
Emisiones de Deuda	4.610.273.336.234,66	4.424.840.506.933,16
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.552.140.363.925,10	4.371.117.516.628,65
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	58.132.972.309,56	53.722.990.304,51
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	286.171.120.926,06	52.171.079.670,91
Otras obligaciones con no residentes en M/E	660.674.105,84	1.172.148.877,14

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026
(Cifras en colones)

	30/09/2026	31/08/2026
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	23.162.486,38	23.162.486,38
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	4.017.471.551,45	267.011.163,80
Provisiones Varias	1.162.355.904,49	1.162.355.904,49
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	251.602.831.363,22	21.204.532.863,05
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	2.804.144,00	2.338.721,00
Pasivo financiero por arrendamiento	23.711.584.641,89	23.349.292.926,26
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.990.236.728,79	4.990.236.728,79
Intereses y Comisiones por Pagar	51.638.054.789,63	55.160.280.317,76
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	926.034.710,10	526.303.376,24
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	973.471.018,85	812.032.131,90
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	49.738.549.060,68	53.821.944.809,62
Instrumentos Financieros Derivados	2.577.483.877,46	34.580.009.053,26
Instrumentos Financieros Derivados	2.577.483.877,46	34.580.009.053,26
PATRIMONIO	(3.481.426.937.741,49)	(3.481.426.937.741,49)
Capital	5.000.000,00	5.000.000,00
Reserva Legal	10.000.000,00	10.000.000,00
Capitalización Gubernamental	353.302.753.889,86	353.302.753.889,86
Resultado Acumulado	(3.835.890.475.616,96)	(3.835.890.475.616,96)
Estabilización Monetaria	(3.228.985.567.833,01)	(3.228.985.567.833,01)
Operación	(42.661.114.136,57)	(42.661.114.136,57)
Revaluaciones Monetarias	(564.243.793.647,38)	(564.243.793.647,38)
Reserva por Fluctuaciones Cambiarias	0,00	0,00
Remedición por ganancias y pérdidas actuariales	1.145.783.985,61	1.145.783.985,61
RESULTADO DEL PERIODO	5.213.112.925,11	(81.361.556.994,29)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.000.249.498.910,72	9.917.510.168.969,86
CUENTAS DE ORDEN	85.792.425.611.868,99	85.991.441.475.420,76



Firmado digitalmente
Compruebe la autenticidad con AUDI

Aprobado por: Pablo Villalobos González
Gerente

Firmado digitalmente
Compruebe la autenticidad con AUDI

Refrendado por: José Joaquín Vargas Guerrero
Auditor Interno

Firmado digitalmente
Compruebe la autenticidad con AUDI

Autorizado por: Mauricio Guevara Guzmán
Director Departamento Finanzas y Contabilidad
CPI 33630