

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2026
(Cifras en colones)

	31/08/2026	31/07/2026
ACTIVOS	9.917.510.168.969,86	10.085.603.097.170,21
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4.249.589.454.112,60	4.382.255.287.206,58
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	266.657.894.004,33	266.342.717.895,18
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	0,00	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	456.209.541.542,12	236.728.574.958,95
Margen Contrato de Futuros	3.174.387.136,59	3.864.672.485,26
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	2.758.683.900.000,00	3.025.009.715.403,00
Inversión Over Night en el Exterior	764.989.786.469,37	850.435.661.504,00
Inversiones en instrumentos financieros	4.868.123.425.061,40	4.908.139.671.348,63
Inversiones a costo amortizado	137.239.891.839,21	157.402.685.016,77
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.730.883.533.222,19	4.750.736.986.331,86
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	7.967.517.236,92	2.634.969.622,15
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	7.202.064.173,22	1.846.138.930,70
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	1.442.961.151,22	1.466.338.778,97
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(808.904.005,71)	(808.904.005,71)
Aportes a Organismos Internacionales	642.310.312.274,26	642.970.954.053,02
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	229.679.233.328,16	229.358.814.131,20
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	412.631.078.946,10	413.612.139.921,82
Propiedad, mobiliario y equipo	62.097.902.921,34	62.197.068.762,01
Bienes Muebles	4.736.317.390,79	4.697.265.095,62
Bienes Inmuebles	54.516.992.967,56	54.655.214.523,40
Colecciones BCCR	2.844.592.562,99	2.844.589.142,99
Otros Activos	19.636.057.909,78	10.401.192.366,00
Inversión en asociadas - Fideicomisos	12.840.000,00	6.400.000,00
Activo por impuesto sobre la renta diferido	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias	0,00	0,00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2026
(Cifras en colones)

	31/08/2026	31/07/2026
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	210.753,94	214.174,54
Adelantos en moneda nacional y extranjera	11.142.852,33	15.777.387,95
Depósitos en garantía y cumplimiento	19.611.864.303,51	10.378.800.803,51
Activos Intangibles Software y Licencias	10.751.634.497,14	10.549.215.328,38
Bienes intangibles software y licencias	10.751.634.497,14	10.549.215.328,38
Intereses y comisiones por cobrar	55.459.346.066,49	52.693.648.952,84
Intereses depósitos corrientes en el exterior	55.457.694.176,34	52.694.123.937,70
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	2.126.875,01	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias	(474.984,86)	(474.984,86)
Esperadas - Intereses por Cobrar		
Instrumentos Financieros Derivados	1.574.518.889,93	13.761.089.530,60
Instrumentos Financieros Derivados	1.574.518.889,93	13.761.089.530,60
PASIVOS	13.480.298.663.705,64	13.632.825.682.128,18
Billetes y Monedas en Circulación	1.497.736.344.998,00	1.453.411.599.368,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.398.202.864.000,00	1.354.011.864.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	99.533.480.998,00	99.399.735.368,00
Depósitos Monetarios	6.915.963.851.341,85	7.069.959.922.320,46
Depósitos Monetarios M/N	4.425.925.269.921,92	4.352.722.286.034,57
Depósitos Monetarios M/E	2.490.038.581.419,93	2.717.237.636.285,89
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	499.846.591.390,70	498.371.457.758,43
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	500.450.949.184,98	500.001.111.750,70
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	(1.854.929.940,59)	(2.883.152.199,88)
Depósitos BID	1.230.668.572,11	1.233.594.633,41
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	4.424.840.506.933,16	4.451.585.575.164,77
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.371.117.516.628,65	4.397.485.992.342,29
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	53.722.990.304,51	54.099.582.822,48
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	52.171.079.670,91	59.548.974.238,09
Otras obligaciones con no residentes en M/E	1.172.148.877,14	679.961.328,06

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2026
(Cifras en colones)**

	31/08/2026	31/07/2026
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	23.162.486,38	154.415.810,86
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	267.011.163,80	267.518.602,33
Provisiones Varias	1.162.355.904,49	1.191.015.904,49
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	21.204.532.863,05	28.736.400.998,34
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	2.338.721,00	2.338.721,00
Pasivo financiero por arrendamiento	23.349.292.926,26	23.527.086.144,22
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.990.236.728,79	4.990.236.728,79
Intereses y Comisiones por Pagar	55.160.280.317,76	80.734.533.615,44
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	526.303.376,24	1.550.434.972,68
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	812.032.131,90	657.852.722,28
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	53.821.944.809,62	78.526.245.920,48
Instrumentos Financieros Derivados	34.580.009.053,26	19.213.619.662,99
Instrumentos Financieros Derivados	34.580.009.053,26	19.213.619.662,99
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	(81.361.556.994,29)	(65.795.647.216,48)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.917.510.168.969,86	10.085.603.097.170,21
CUENTAS DE ORDEN	85.991.441.475.420,76	86.245.557.809.070,35

Céd. 400004017
BANCO CENTRAL DE COSTA RICA
Atención: Banco Central de Costa Rica
Registro Profesional: 3300
Contador: GUERRERA GUZMÁN MAURICIO
Otro:
2026-08-02 09:17:00



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: AVGYppTw
<https://timbres.contador.co.cr>

Firmado digitalmente
Compruebe la autenticidad con **GAUDI**

Aprobado por: **Pablo Villalobos González**
Gerente

Firmado digitalmente
Compruebe la autenticidad con **GAUDI**

Refrendado por: **José Joaquín Vargas Guerrero**
Auditor Interno

Firmado digitalmente
Compruebe la autenticidad con **GAUDI**

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