

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

	31/05/2026	30/04/2026
ACTIVOS	10.041.595.336.329,68	10.265.523.291.081,61
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4.544.604.497.743,30	4.883.518.850.968,91
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	272.543.445.270,71	271.701.570.826,97
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	603.975,00	27.500,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Efectivo y Equivalentes	(117.496.139,20)	(117.496.139,20)
A la Vista con Intereses Tramo de Liquidez- Por Moneda	247.286.792.567,01	427.871.297.933,09
Margen Contrato de Futuros	3.492.204.619,28	2.393.624.057,55
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	3.068.787.850.000,00	2.876.239.395.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	952.611.097.450,50	1.305.430.431.790,50
Inversiones en instrumentos financieros	4.672.240.579.299,75	4.596.738.161.631,35
Inversiones a costo amortizado	72.049.873.809,11	0,00
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.600.190.705.490,64	4.596.738.161.631,35
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	32.254.004.148,24	4.356.930.721,79
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	31.361.138.930,70	3.596.138.930,70
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	1.547.569.033,23	1.415.495.606,78
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(786.099.733,88)	(786.099.733,88)
Aportes a Organismos Internacionales	653.021.212.346,20	649.860.055.006,21
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	233.495.200.187,50	232.717.929.330,60
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	419.526.012.158,70	417.142.125.675,61
Propiedad, mobiliario y equipo	62.644.889.406,38	62.944.540.823,36
Bienes Muebles	4.868.642.628,29	5.030.072.489,40
Bienes Inmuebles	54.931.657.635,10	55.069.879.190,97
Colecciones BCCR	2.844.589.142,99	2.844.589.142,99
Otros Activos	7.282.450.932,23	6.313.536.560,12
Inversión en asociadas - Fideicomisos	12.800.000,00	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 MAYO DEL 2026
(Cifras en colones)

	31/05/2026	30/04/2026
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	210.753,94	210.753,94
Adelantos en moneda nacional y extranjera	40.003.374,78	45.315.002,67
Depósitos en garantía y cumplimiento	7.229.436.803,51	6.261.610.803,51
Activos Intangibles Software y Licencias	10.410.095.426,09	10.330.741.873,43
Bienes intangibles software y licencias	10.410.095.426,09	10.330.741.873,43
Intereses y comisiones por cobrar	52.061.461.478,68	47.472.574.322,18
Intereses depósitos corrientes en el exterior	52.055.095.145,26	47.473.089.099,93
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	6.881.111,17	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias	(514.777,75)	(514.777,75)
Esperadas - Intereses por Cobrar		
Instrumentos Financieros Derivados	7.076.145.548,81	3.987.899.174,26
Instrumentos Financieros Derivados	7.076.145.548,81	3.987.899.174,26
PASIVOS	13.476.665.130.554,29	13.743.949.720.910,28
Billetes y Monedas en Circulación	1.447.236.743.448,00	1.476.638.320.948,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.350.462.924.000,00	1.380.405.924.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	96.773.819.448,00	96.232.396.948,00
Depósitos Monetarios	7.058.157.280.765,95	7.194.470.338.804,28
Depósitos Monetarios M/N	4.385.540.870.237,59	4.178.206.719.879,13
Depósitos Monetarios M/E	2.672.616.410.528,36	3.016.263.618.925,15
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	506.440.859.212,37	505.849.809.219,92
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	505.676.560.212,14	522.885.978.746,08
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	(506.837.614,36)	(18.300.196.085,22)
Depósitos BID	1.251.233.040,39	1.244.122.984,86
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	4.350.153.380.685,32	4.437.199.331.943,12
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.294.688.940.239,65	4.383.679.912.356,97
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	55.464.440.445,67	53.519.419.586,15
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	49.199.653.780,79	59.303.636.357,95
Otras obligaciones con no residentes en M/E	700.171.808,84	503.365.537,88

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

	31/05/2026	30/04/2026
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	154.415.810,86	154.415.810,86
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	266.857.493,16	267.690.125,38
Provisiones Varias	1.394.899.150,87	1.394.899.150,87
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	17.580.659.584,06	27.873.152.269,34
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	2.322.398,00	2.322.398,00
Pasivo financiero por arrendamiento	24.110.090.806,21	24.117.554.336,83
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.990.236.728,79	4.990.236.728,79
Intereses y Comisiones por Pagar	47.070.004.525,38	31.062.118.324,30
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	619.150.241,09	1.684.124.000,28
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	340.234.319,54	227.342.859,93
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	46.110.619.964,75	29.150.651.464,09
Instrumentos Financieros Derivados	18.407.208.136,48	39.426.165.312,71
Instrumentos Financieros Derivados	18.407.208.136,48	39.426.165.312,71
PATRIMONIO	(2.861.956.908.918,03)	(2.861.956.908.918,03)
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	(3.216.420.446.793,50)	(3.216.420.446.793,50)
Estabilización Monetaria	(3.215.335.067.522,64)	(3.215.335.067.522,64)
Operación	(35.253.057.757,11)	(35.253.057.757,11)
Revaluaciones Monetarias	0,00	0,00
Reserva por Fluctuaciones Cambiarias	34.167.678.486,25	34.167.678.486,25
Remedición por ganancias y pérdidas actuariales	1.145.783.985,61	1.145.783.985,61
RESULTADO DEL PERIODO	(573.112.885.306,58)	(616.469.520.910,64)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.041.595.336.329,68	10.265.523.291.081,61
CUENTAS DE ORDEN	85.974.253.323.582,73	84.572.634.316.401,60



Aprobado por: Pablo Villalobos González
Gerente



Refrendado por: José Joaquín Vargas Guerrero
Auditor Interno



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